

**Zarządzenie Nr 90/2008
Burmistrza Ziębic
z dnia 26 maja 2008 roku**

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych działających w ramach budżetu gminy Ziębice.

*Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76 poz. 694 z 2002 roku z późniejszymi zmianami) – **zarządzam**, co następuje:*

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdania finansowe za rok 2007 :

1. Zakładu budżetowego p.n. Zakład Usług Komunalnych w Ziębicach – wg załącznika Nr 1,
2. Instytucji kultury p.n. Ziębickie Centrum Kultury w Ziębicach – wg załącznika Nr 2,
3. Instytucji kultury p.n. Muzeum Sprzętu Gospodarstwa Domowego w Ziębicach – wg załącznika nr 3.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

dr Antoni Herbowski

Załącznik nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej		Adresat: URZĄD GMINY W ZIĘBICACH	
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH					
890011371					
Numer identyfikacyjny REGON		spoczątkowy na dzień 31 grudnia 2007 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	2 988 068,05	2 815 572,15	A. Fundusz	3 123 070,75	2 876 948,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 749,00	I. Fundusz jednostki	3 120 785,90	2 950 531,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 988 068,05	2 813 823,15	II. Wynik finansowy netto	2 284,85	-73 583,01
1. Środki trwałe	2 988 068,05	2 813 823,15	1.1. Zysk netto (+)	2 284,85	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	-73 583,01
● Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 563 599,60	2 455 962,35	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	81 558,89	80 707,76	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	342 909,56	277 153,04	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 300 288,87	1 582 663,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	903 704,60	1 111 224,25
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	611 947,58	803 883,90
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	47 673,94	66 077,37
● Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	82 905,89	72 640,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145 266,74	148 368,97
B. Aktywa obrotowe	1 435 291,57	1 644 039,40	1.5. Pozostałe zobowiązania	15 910,45	20 253,07
I. Zapasy	63 323,71	98 535,16	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.1. Materiały	63 323,71	98 535,16	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	396 584,27	471 439,14
1.4. Towary	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 098,91	34 228,73
II. Należności krótkoterminowe	782 371,93	746 409,82	1.2. Inne fundusze	352 485,36	437 209,41

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	761 400,72	681 489,35	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	4 129,53	18 668,93	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	16 841,68	46 251,54	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Środki pieniężne	589 595,93	799 094,42		0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	1 377,44	755,29		0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	588 218,49	798 339,13		0,00	0,00
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
C. Inne aktywa	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	4 423 359,62	4 459 611,55	Suma pasywów	4 423 359,62	4 459 611,55

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

2. Umorzenie środków trwałych

30 376 273,64

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia

267 097,46

4. Odpisy aktualizujące należności

5.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH		URZĄD GMINY W ZIĘBICACH
Numer identyfikacyjny REGON 890011371	sporządzony na dzień 31 grudnia 2007 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 738 863,52	5 946 789,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 728 378,72	5 912 151,66
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	526 049,00	507 850,11
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 484,80	34 637,49
V. Pozostałe dochody budżetowe	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 875 851,31	6 173 865,54
I. Amortyzacja	175 815,48	188 300,77
II. Zużycie materiałów i energii	1 217 071,45	1 243 244,53
III. Usługi obce	2 277 345,13	2 453 699,89
IV. Podatki i opłaty	163 069,76	148 332,51
V. Wynagrodzenia	1 647 683,96	1 718 979,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	346 727,42	341 163,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 450,91	69 904,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 687,20	10 240,89
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-136 987,79	-227 076,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	178 377,48	249 872,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00

III. Pokrycie amortyzacji	175 815,48	188 300,77
IV. Inne przychody operacyjne	2 562,00	61 572,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	51 736,00	18 150,81
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	51 736,00	18 150,81
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 346,31	4 645,58
G. Przychody finansowe	12 631,16	21 720,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	12 631,16	21 720,41
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 284,85	26 365,99
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	2 284,85	26 365,99
L. Podatek dochodowy	0,00	99 949,00
— Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 284,85	-73 583,01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH		URZĄD GMINY W ZIĘBICACH	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2007 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
890011371			
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		2 893 994,30	3 120 785,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		480 955,75	20 435,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		55 707,61	2 284,85
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Dotacje i środki na inwestycje		166 736,00	18 150,81
1.4. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		258 512,14	0,00
1.6. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		254 164,15	190 690,39
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		0,00	2 285,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Pokrycie amortyzacji		175 815,48	188 300,77
2.6. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		73 919,88	104,62
2.8. Inne zmniejszenia		4 428,79	0,00
3. Wyniki netto		2 284,85	-73 583,01
a) zysk netto		2 284,85	0,00
b) strata netto		0,00	-73 583,01
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 120 785,90	2 950 531,17
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		3 123 070,75	2 876 948,16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZIEMSKIE CENTRUM KULTURY ul. Wodna 10 57-220 Ziębice tel. (071) 811 219 fax (071) 811 219 REGON 000731902 Numer identyfikacyjny REGON 000731902	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień <u>31.12</u> 200 <u>7</u> r.	Adresat: Urząd Miejski w Ziębicach 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	4.393 079,88	4.227 164,99	A. Fundusz	4 418 517,71	4 220 895,71
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 171 879,11	5 004 702,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4.393 079,88	4.227 164,99	II. Wynik finansowy netto	753 361,40	783 806,96
1. Środki trwałe	4.393 079,88	4.227 164,99	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	753 361,40	783 806,96
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 273 571,94	4 114 543,47	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	119 707,94	92 515,52	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu		20 106,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	99 982,24	105 543,07
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	50 612,94	53 905,02
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 532,38	13 039,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	5 927,12	8 967,14

B. Aktywa obrotowe	125 420,07	99 273,79	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	6186,44	5288,76
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30967,-	26.610,-
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	46 844,35	50 664,40	II. Fundusze specjalne	49 369,30	51 638,05
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	22 340,98	20 926,80	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 369,30	51 638,05
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	24 503,37	29 737,60	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	78 575,72	48 609,39	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	3099,40	1288,50			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59 033,50	47 320,89			
1.3. Inne środki pieniężne	16 442,82				
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	4518499,95	4326438,78	Suma pasywów	4518499,95	4326438,78

A. Objaśnienie - 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 4137,96
2. Odpisy aktualizujące należności _____
3. _____

nazwa i adres
 jednostki sprawozdawczej
 Sprzętu Gospodarstwa Domowego
 57-220 Ziębice, Rynek 44
 tel. 46 407 48 91 378
 REGON 891513175, NIP 887-16-88-989
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
 jednostki budżetowej,
 zakładu budżetowego,
 gospodarstwa pomocniczego
 jednostki budżetowej
 sporządzony

Adresat:
 Urząd Miejski
 w Ziębicach
 Wysłać bez pisma przewodniego

na dzień 31.12.2007 r. 7

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	8063,88	8063,88	A. Fundusz	40993,12	34709,22
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	222146,46	225210,85
II. Rzeczowe aktywa trwale	8063,88	8063,88	II. Wynik finansowy netto	-181153,34	-190501,63
1. Środki trwałe	8063,88	8063,88	1.1. Zysk netto (+)		
Grunty			1.2. Strata netto (-)	-181153,34	-190501,63
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2236,71	2236,71	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	5827,17	5827,17	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	12303,66	12179,81
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	10554,48	8944,26
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170,94	210,-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	568,-	549,-

B. Aktywa obrotowe	45.232,90	38825,15	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	1677,54	1352,26
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8138,-	6833,-
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	26252,25	26454,58	II. Fundusze specjalne	1749,18	3235,55
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		369,67	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1749,18	3235,55
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	26252,25	26084,91	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	18980,65	12370,57	E. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	200,-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18680,65	12370,57			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	53296,78	46889,03	Suma pasywów	53296,78	46889,03

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 2236,71
2. Odpisy aktualizujące należności _____
3. _____