

ZARZĄDZENIE NR 40/2015
BURMISTRZA GŁÓWNA
z dnia 7 kwietnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Zakładu Komunalnego
w Głownie za 2014 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, po. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100, z 2015 r. poz. 4)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiego Zakładu Komunalnego w Głownie za rok 2014 zawierające rachunek zysków i strat, bilans instytucji oraz informację dodatkową do sprawozdania zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Burmistrz Głowna

/-/

Grzegorz Janeczek

Miejski Zakład Komunalny w Głownie 95-015 Głowno ul Dworska 3		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2014		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 471524362 NIP 733-11-73-962				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 356 351,09	2 349 982,10	. Fundusz	2 802 131,73	2 691 113,58
Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 641755,62	2 795 762,74
Rzeczowe aktywa trwałe	2 356 351,09	2 349 982,10	Wynik finansowy netto/+, -/	/+/160 376,11	/-/104 649,16
1. Środki trwałe	2 356 351,09	2 349 982,10	1. Zysk netto (+)	/+/ 160 376,11	
1. Grunty			2. Strata netto (-)		/-/104 649,16
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 049 869,19	2 077 408,80	III. Nadwyżka środków obrotowych (*)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	265 413,90	249 097,30	IV. Odpisy z wyniku finansowego (*)		
1.4. Środki transportu	41 068,00	23 476,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie{inwestycje}					
3. Zaliczki na Środki Trwałe w budowie{inwestycje}					
III. Należności długoterminowe					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	264 060,61	344 628,92
1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania krótkoterminow e	264 060,61	344 628,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	128 442,52	83 648,24
. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2. Zobowiązania wobec budżetów	20 657,00	39 997,00
B. Aktywa obrotowe	1 339 538,60	1 324 628,61	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 694,59	72 000,61
I. Zapasy	71 577,44	107 778,58	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 747,47	119 390,31
1 . Materiały	71 577,44	107 778,58	5. Pozostałe zobowiązania	39 519,03	29 592,76
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	484 385,95	410 565,82	D. Fundusze specjalne	629 697,35	638 868,21
1. Należności z tytułu dostaw i usług	435 619,26	385 855,17	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	461,95	123,02
2. Należności od budżetów	19 314,00		2. Inne fundusze	629 235,40	638 745,19
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		2 949,45	E. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	29 452,69	21 761,20	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	783 575,21	806 284,21			
1. Środki pieniężne w kasie	2 282,72	5 669,91			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	781 292,49	800 614,30			
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					
Suma aktywów	3 695 889,69	3 674 610,71	Suma pasywów	3 695 889,69	3 674 610,71

4 610,71 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 77.276,92
2. umorzenie środków trwałych 3.983 697,73
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 97 931,15

Główny księgowy rok miesiąc , dzień Kierownik jednostki

2015.03.28

Dyrektor

Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych
Główny Księgowy

mgr Barbara Sowińska-Gać

mgr Krzysztof Szremski

Miejski Zakład Komunalny
w Głownie

95-015 Głowno, ul. Dworcowa 3

tel./fax. 42 719-10-03

NIP 755-11-73-962 REGON 471024202

Miejski Zakład Komunalny

Urząd Miejski w Głownie
95-015 Głowno

95-015 Głowno
NIP 793 10 10 000 000
1015004000

ul. Młynarska 15

1015004000
1015004000

Dane uzupełniające do Bilansu za rok 2014 Miejskiego Zakładu Komunalnego w Głownie do konta

976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami.

l.p	Jednostka organizacyjna	Przychody brutto	Należności od jednostek na dzień 31.12.2012 Poz. B..II.1 bilansu	Zobowiązania wobec jednostek na dzień 21.12.2012 Poz. C. II.1 bilansu	Zobowiązania wobec budżetów U. M Głowna Poz. C. II bilansu.
1	2	3	4	5	6
1	Szkoła Podstawowa nr 1	B 4 001,70 N 3 680,28	0	0	0
2	Szkoła Podstawowa Nr 2	B 6 599,81 N 6 111,00	0	0	0
3	Szkoła Podstawowa nr 3	B 4 534,60 N 4 195,85	0	0	0
4	Gimnazjum Miejskie	B 5 070,04 N 4 694,40	0	0	0
5	Miejskie Przedszkole nr 1	B 1 454,60 N 1 344,05	0	0	0
6	Miejskie Przedszkole nr 2	B 917,60 N 832,95	0	0	0
7	Miejskie Przedszkole nr 3	B 2 114,60 N 1 955,15	0	0	0
8	Miejski Ośrodek Kultury	B 2 020,66 N 1 840,43	140,01	0	0
9	Miejski Ośrodek Pomocy społecznej	B 2 510,40 N 2 324,44	0	0	0
10	Środowiskowy Dom Samopomocy	B 840,00 N 777,84	0	0	0
11	Urząd Miejski w Głownie	B 1 372 982,26 N 1 254 271,22		601,00	0
	Razem	B 1 403 046,27 N 1 282 027,61			0

B oznacza wartość brutto N oznacz netto

Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych
Główny Księgowy

mgr Barbara Sowińska-Gać

Dyrektor

mgr Andrzej Szremski

Inne		
I. Zysk/strata / z działalności gospodarczej / F+G-H/	+160 376,11	-104 649,16
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata brutto(I+/- J)	+160 376,11	-104 649,16
Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszanie zysku (zwiększania straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk / Strata/ netto /K-L-M/	+160 376,11	-104 649,16

Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych
..... Główny księgowy
(główny księgowy)
mgr Barbara Sowińska-Gać

2015 03 23
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Miejski Zakład Komunalny
w Głownie
95-015 Głowno, ul. Dworcowa 3
tel./fax. 42 719-10-00
NIP 733-11-73-962 REGON 471021000

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zakład Komunalny w Głowniu ul. Dworkowa 3 14-1173-962 REGON tel./fax. 42 719-10-00 NIP 753-11-73-962		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014r.		Adresat Urząd Miejski w Głowniu wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 471524362				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 020 642,27		4 429 470,31	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 020 642,27		4 429 470,31	
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. Koszty działalności operacyjnej		5 190 197,35		4 996 994,38	
I. Amortyzacja		108 770,50		140 602,19	
II. Zużycie materiałów i energii		2 137 399,01		1 806 756,50	
III. Usługi obce		1 172 300,14		785 806,17	
IV. Podatki i opłaty		79 033,73		233 328,58	
V. Wynagrodzenia		1 384 594,00		1 681 165,38	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		308 099,97		349 335,56	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe					
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
XI. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 169 555,08		-567 524,07	
D. Pozostałe przychody operacyjne		506 419,19		621 709,16	
I. ysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje		190 000,00		190 000,00	
III. Inne przychody operacyjne		316 419,19		431 709,16	
E. Pozostałe koszty operacyjne		193 968,24		172 887,63	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		192 500,00		149 999,60	
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 468,24		22 888,03	
III Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D – E)		+ 142 895,87		- 118 702,54	
G. Przychody finansowe		17 597,64		14 224,38	
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki		17 597,64		14 224,38	
III. Inne					
H. Koszty finansowe		117,40		171,00	
I. Odsetki		117,40		171,00	

Miejski Zakład Komunalny

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zakład Komunalny w Głownie 95-015 Głowno, ul. Dworcowa 3 tel./fax: 42 719-10-03 NIP 703-11-73-962 REGON 471524362		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014r.		Adresat wysłać bez pisma przewodniego
REGON 471524362		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 432 407,73	2 641 755,62	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		341 631,52	310 375,71	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	149 131,52	160 376,11	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4.	Środki na inwestycje	192 500,00	149 999,60	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz Wartości niematerialne i prawne			
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10.	Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		132 283,63	156 368,59	
2.1.	Strata za rok ubiegły			
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
2.5.	Aktualizacja środków trwałych			
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	23 513,13	15 766,40	
	Pasywa przejęte od zlikwidowanych/połączonych/ jednostek			
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9.	Inne zmniejszenia	108 770,50	140 602,19	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu/BZ/		2 641 755,62	2 795 762,74	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący/+ -/		+160 376,11	-104 649,16	
1.	zysk netto	+160 376,11		
2.	strata netto		-104 649,16	
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych				
V. Fundusz /poz. II +,-III-IV/		2 802 131,73	2 691 113,58	

Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych

(główny księgowy)

mgr Barbara Sowinska-Gač

2015.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

Miejski Zakład Komunalny
w Głownie

95-015 Głowno, ul. Dworcowa 3

tel./fax: 42 719-10-03

NIP 703-11-73-962 REGON 471524362

(kierownik jednostki)

mgr Konrad Szremski

Głowno dnia 25.03.2015

**Miejski Zakład Komunalny
w Głownie**

95-015 Głowno, ul. Dworka 3

tel./fax. 42 719-10-03

L.dz 233/15

NIP 753-11-73-962 REGON 471234222

**Urząd Miejski w Głownie
Ul. Młynarska 15
95-015 Głowno**

Przedstawiamy rozliczenie stanu środków obrotowych na dzień 31.12.2014 roku.

W myśl par. 43 pkt 1 i 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Dz.U. 241 poz.1616

- planowany stan środków obrotowych maksymalnie może wynieść :
 $1/6 \times \text{koszty wynagrodzeń i pochodnych wg planu na 2014 rok} / 2.045.000 / =$
340.800,00 złotych.

**Planowany stan środków obrotowych na 31.12.2014 -340.800 złotych
wynika z zatwierdzonego na 2014 rok planu finansowego:**

- wynagrodzenia osobowe pracowników	- 1.525.000
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	- 160.000
- składki na ubezpieczenia społeczne	- 310.000
- składki na fundusz pracy	- 50.000
Razem	2.045.000

Faktyczny stan środków obrotowych na 31.12.2014

1. Przychody należne wg rachunku zysków i strat za 2014 rok 5 065 403,85zł

poz A przychody netto ze sprzedaży	4.429 470,31
poz D pozostałe przychody operacyjne	621 709,16
poz.G przychody finansowe	14 224,38

**2. Koszty ,zobowiązania i nie poniesione wydatki na inwestycje 5 169 882,01zł
/ rachunek zysków i strat za 2014**

poz B koszty działalności	4.996 994,38
poz II E pozostałe koszty operacyjne i wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	172 887,63

3. Wyliczenie stanu środków obrotowych na 31.12.2014 181 796,63zł.

Środki obrotowe na 1.01.2014	/+286 274,79
------------------------------	--------------

Przychody należne	+ 5 065 403,85
-------------------	----------------

Koszty, zobowiązania ,inwestycje	- 5 169 882,01
----------------------------------	----------------

Planowany stan środków obrotowych na 31.12.2014 wynosi 340 800,00zł
natomiast faktyczny stan środków obrotowych na ten dzień 181 796,63zł
wobec powyższego nie zachodzą przesłanki zawarte w pkt 1-3 par. 43. w/w
rozporządzenia zobowiązujące Miejski Zakład Komunalny w Głownie do wpłaty do
budżetu nadwyżki środków obrotowych za 2014 rok .

Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych
Główny Księgowy
mgr Barbara Sowińska-Gać

Dyrektor
mgr Andrzej Szremski