

Uchwała Nr 336/2014
Zarządu Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim
z dnia 26 czerwca 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Aleksandrowskiego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595¹) w związku z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.²) uchwała się, co następuje:

§1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Aleksandrowskiego sporządzony na dzień 31.12.2013 r., stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały przy założeniu, iż jednostką dominującą jest Powiat Aleksandrowski, a jednostkami powiązаныmi:

- jednostki organizacyjne Powiatu Aleksandrowskiego,
- powiatowe służby i straże,
- Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o.,
- Samodzielny Publiczny Zakład Leczniczo - Opiekuńczy w Raciążku,

zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 70.521.368,03 zł, wykazujący:

- aktywa trwałe w wysokości 58.509.828,40 zł,
- aktywa obrotowe w wysokości 11.693.547,55 zł,
- rozliczenia międzyokresowe w wysokości 190.562,08 zł,
- inne aktywa w wysokości 127.430,00 zł,
- fundusz w wysokości 50.386.594,15 zł,
- zobowiązania długoterminowe w wysokości 8.628.452,71 zł,
- zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w wysokości 7.621.755,84 zł,
- rozliczenia międzyokresowe w wysokości 2.547.474,33 zł,
- inne pasywa w wysokości 1.337.091,00 zł.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskim oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.



STAROSTA
ALEKSANDROWSKI

Wioletta Wisniewska

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 poz. 645, Dz. U. z 2014 poz. 379.
² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 poz. 613.

Sprawdz. pod. w zgr. korespond. prawnym:
RADCA PRAWNY Anna J. Szygalska
Wrzesień, 2014 - 06 26

Uzasadnienie do uchwały Zarządu Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Aleksandrowskiego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku.

Wymóg sporządzania przez Powiat Aleksandrowski skonsolidowanego bilansu według określonego wzoru wynika z zapisów Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Bilans skonsolidowany jest sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego uwzględniającym dane ze sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych oraz jednostek powiązanych kapitałowo przy założeniu, iż jednostką dominującą jest Powiat Aleksandrowski.

Bilans skonsolidowany sporządzony został poprzez zestawienie bilansów:

- Liceum Ogólnokształcącego w Ciechocinku,
- Zespołu Szkół Nr 1 CKP w Aleksandrowie Kujawskim,
- Zespołu Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim,
- Zespołu Szkół Nr 3 w Aleksandrowie Kujawskim,
- Zarządu Dróg Powiatowych w Aleksandrowie Kujawskim,
- Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskim,
- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim,
- Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim,
- Spółki Szpital Powiatowy w Aleksandrowie Kujawskim,
- SPZLO w Raciążku,
- Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Aleksandrowie Kujawskim,
- PCPR w Aleksandrowie Kujawskim,
- Placówki Socjalizacyjnej w Aleksandrowie Kujawskim,
- Domu Pomocy Społecznej w Zakrzewie,
- bilansu Jednostki,

z zastosowaniem odpowiednich wyłączeń:

AKTYWA

A.IV.1.1 Akcje i udziały dokonano wyłączenia kwoty 800.000 zł stanowiącej udział własny Powiatu w Spółce „Szpital Powiatowy”


PASYWA

A Fundusz

Dokonano wyłączeń na kwotę w wysokości 800.000 zł stanowiącej fundusz założycielski (udział powiatu) Spółki Szpital Powiatowy

STAROSTA
ALEKSANDROWSKI
Wioletta Wiśniewska
Wioletta Wiśniewska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 336/2014 Zarządu Powiatu w Aleksandrowie Kujawski z dnia 26.06.2014 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim ul. Słowackiego 8 87-700 ALEKSANDRÓW KUJAWSKI Numer identyfikacyjny REGON 910866471	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat aleksandrowski sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 7B3AD4E819B87097 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 372 009,84	58 509 828,40	A Fundusz	49 243 728,63	50 386 594,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 368,33	30 384,32	A.I Fundusze jednostek	55 713 137,89	54 180 166,27
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 213 727,46	-7 904 930,99
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	60 337 679,51	58 423 505,46	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 308 796,47	1 833 111,92
A.III.1.1 Grunty	3 623 825,93	4 271 649,09	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	1 435 521,73	2 278 246,95
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 082 479,22	48 252 869,94	A.IV.1.1 Zysk netto	33 357 185,14	35 268 926,61
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	6 510 886,56	5 138 188,69	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-31 921 663,41	-32 990 679,66
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	120 487,80	760 797,74	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	30 962,00	55 938,62	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	30 962,00	55 938,62	B Zobowiązania długoterminowe	10 707 845,79	8 628 452,71
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 707 845,79	8 628 452,71
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	10 938 418,05	11 693 547,55	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 549 506,32	7 621 755,84
B.I Zapasy	551 452,56	483 367,01	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	309 203,44	280 016,00
B.II Należności i roszczenia	0,00	0,00	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 512 914,15	5 692 536,31

SKARBNIK POWIATU
Dorota Sobczak
 BeSTia

2014-06-25
 rok, miesiąc, dzień
 7B3AD4E819B87097

WICESTAROSTA ALEKSANDROWSKI
Martyna Drab
 STAROSTA ALEKSANDROWSKI
Wioletta Wiśniewska
 zarząd
 Strona 1 z 3

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	3 532 963,29	3 773 933,92	C.III Rezerwy na zobowiązania	798 467,00	619 631,52
B.IV Środki pieniężne	6 854 002,20	7 436 246,62	C.IV Fundusze specjalne	928 921,73	1 029 572,01
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	2 914 466,52	2 547 474,33
C Rozliczenia międzyokresowe	137 269,37	190 562,08	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	290 096,00	127 430,00	F Inne pasywa	1 322 246,00	1 337 091,00
Suma aktywów	71 737 793,26	70 521 368,03	Suma pasywów	71 737 793,26	70 521 368,03

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	390 563,55
2	Umorzenie środków trwałych	25 832 538,52
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	6 011 572,44
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	30 418,73

SKARBNIK POWIATU

Dorota Słomka

skarbnik

BeSTia

2014-06-25

rok, miesiąc, dzień

7B3AD4E819B87097

WICESTRZOSI
ALEKSANDROŃSKI

Marzena Duda zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU

Darota Soblewska

skarbnik

BeSTia

2014-06-25

rok, miesiąc, dzień

7B3AD4E819B87097

WICESTAROSTA
ALEKSANDROWSKI

Marszałek Powiatu

STAROSTA
ALINA ANDRZEJCZAK

zajęta Wiśniewska