

UCHWAŁA NR 141/2016
ZARZĄDU POWIATU ALEKSANDROWSKIEGO

z dnia 30 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Aleksandrowskiego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 roku

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 814) 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.¹⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Aleksandrowskiego sporządzony na dzień 31.12.2015 r., stanowiący załącznik 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 88.783.402,18 zł, wykazujący:

- aktywa trwale w wysokości 72.148.462,34 zł,
- aktywa obrotowe w wysokości 16.259.818,88 zł,
- rozliczenia międzyokresowe w wysokości 375.120,96 zł,
- fundusz w wysokości 55.636.449,32 zł,
- zobowiązania długoterminowe w wysokości 12.142.500,00 zł,
- zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w wysokości 7.460.036,69 zł,
- rozliczenia międzyokresowe w wysokości 12.084.566,17 zł,
- inne pasywa w wysokości 1.459.850,00 zł.

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



Starosta Aleksandrowski
Dariusz Wochna

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844, 1893, z 2016 r. poz. 615.


Sprawdz. pod wzgl. formaln.-prawne

1200CA PRAWNY *[signature]*

2016 06 30

Załącznik do Uchwały Nr 141/2016
Zarządu Powiatu Aleksandrowskiego
z dnia 30 czerwca 2016 r.

**Skonsolidowany bilans Powiatu Aleksandrowskiego
sporządzony na dzień 31.12.2015 r.**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego ul. Słowackiego 8 87-700 ALEKSANDRÓW KUJAWSKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat aleksandrowski sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego F650EBBACFB245DD 
Numer identyfikacyjny REGON 910866471		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	57 825 935,01	72 148 462,34	A Fundusz	52 605 132,62	55 636 449,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	19 283,57	710 652,45	A.I Fundusze jednostek	50 971 870,37	53 103 896,32
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 071 819,07	-3 422 261,29
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	57 748 008,78	71 399 388,24	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 649 557,78	1 404 316,71
A.III.1.1 Grunty	5 862 586,43	5 588 830,28	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 055 523,54	4 550 497,58
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 548 560,85	57 429 348,45	A.IV.1.1 Zysk netto	37 034 602,59	37 717 711,29
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	4 390 939,09	7 419 422,89	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-31 979 079,05	-33 167 213,71
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	945 922,41	961 786,62	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	58 642,66	38 421,65	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	58 642,66	38 421,65	B Zobowiązania długoterminowe	8 664 000,00	12 142 500,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	8 664 000,00	12 142 500,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	14 214 145,53	16 259 818,88	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 263 724,16	7 460 036,69
B.I Zapasy	506 393,67	498 671,24	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	240 000,00	687 907,71
B.II Należności i roszczenia	0,00	0,00	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 544 960,73	5 727 258,02

SKARBNIK POWIATU
BeSTia

2016-06-30
rok, miesiąc, dzień
F650EBBACFB245DD

STAROSTA ALEKSANDROWSKI
Dariusz Wochna
VICE STAROSTA ALEKSANDROWSKI
Wojciech Marjański
zarząd
CZŁONEK ZARZĄDU
Lola Mansour

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	3 944 892,82	4 826 941,42	C.III Rezerwy na zobowiązania	660 840,00	529 207,00
B.IV Środki pieniężne	9 762 859,04	10 934 206,22	C.IV Fundusze specjalne	817 923,43	515 663,96
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	2 668 494,02	12 084 566,17
C Rozliczenia międzyokresowe	347 960,26	375 120,96	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	176 000,00	0,00	F Inne pasywa	1 362 690,00	1 459 850,00
Suma aktywów	72 564 040,80	88 783 402,18	Suma pasywów	72 564 040,80	88 783 402,18

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	482 932,28
2	Umorzenie środków trwałych	38 241 289,53
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 650 479,60
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	15 704,77
8	Udzielone gwarancje i poręczenia	6 571 806,57

SKARBNIA

Dariusz

skarbnik

BeSTia

2016-06-30

rok, miesiąc, dzień
F650EBBACFB245DD

STAROSTA
ALEKSANDROWSKI

Dariusz Wachna

WICESTAROSTA
ALEKSANDROWSKI

Wojciech Marjański

członek zarządu

Loth Mansour

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Bilans skonsolidowany sporządzony został poprzez zestawienie bilansów:

- Liceum Ogólnokształcącego w Ciechocinku
- Zespół Szkół Nr 1 w Aleksandrowie Kujawskim
- Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim
- Zespół 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
- Bilans 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 POWIATU
Dariusz Wochna

skarbnik

BeSTia

2016-06-30

rok, miesiąc, dzień

F650EBBACFB245DD

STAROSTA WICESTAROSTA
ALEKSANDROWSKI ALEKSANDROWSKI
Dariusz Wochna Wojciech Marjański

członek zarządu
zarząd

Loifi Mansour

Strona 3 z 3

UZASADNIENIE

Wymóg sporządzenia 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
Dariusz Wochna