

UCHWAŁA NR 2066/13
Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczeciński
z dnia 16 maja 2013 r.

w sprawie przyjęcia korekty sprawozdania finansowego

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późniejszymi zmianami) w związku z § 26 ust.1 pkt. 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. 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 (Dz. U. z 2010 r. Nr 128, poz.861 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się korektę nr 1 rachunku zysków i strat za 2012 rok.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta – Waldemar Gil

Wicestarosta – Marek Stankiewicz

Członek Zarządu - Ireneusz Rogowski

Członek Zarządu – Iwona Wiśniewska


.....

.....

.....

.....

UZASADNIENIE

W związku z przedłożeniem w dniu 15 maja 2013 r. korekty rachunku zysków i strat przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie Szczecińskim została sporządzona łączna korekta nr 1 rachunku zysków i strat.

W rachunku zysków i strat za 2012 dokonano wyłączeń wg tabeli prezentowanej poniżej (korekta nr 1)


| | | bilans zamknięcia na dzień 31.12.2012 r. | wyłączenia | bilans zamknięcia na dzień 31.12.2012 r. po wyłączeniach |
|------|--|--|-------------------|--|
| A. | Przychody netto i zrównane z nimi | 99 893 378,45 | 178 948,48 | 99 767 555,94 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 203 127,74 | 5 777,94 | 197 349,80 |
| II | zmiana stanu produktów | -39 289,25 | | -39 289,25 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | 0,00 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | 0,00 |
| | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | | 0,00 |
| VI | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 99 729 539,96 | 120 044,57 | 99 609 495,39 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 99 160 321,83 | 178 948,48 | 98 981 373,35 |
| I | Amortyzacja | 13 205 968,27 | | 13 205 968,27 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 6 339 979,63 | 12 799,47 | 6 327 180,16 |
| III | Usługi obce | 9 151 029,85 | 144 260,18 | 9 006 769,67 |
| IV | Podatki i opłaty | 422 318,60 | 12 416,85 | 409 901,75 |
| V | Wynagrodzenia | 49 974 265,18 | | 49 974 265,18 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 11 954 072,41 | 8 450,00 | 11 945 622,41 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 538 648,97 | 1 021,98 | 537 626,99 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | | 0,00 |
| IX | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 7 573 008,43 | | 7 573 008,43 |
| X | Pozostałe obciążenia | 1 030,49 | | 1 030,49 |
| C | Zysk(strata)z działalności podstawowej (A-B) | 733 056,62 | | 786 182,59 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 1 194 234,56 | 53 125,97 | 1 141 108,59 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 316 704,44 | | 316 704,44 |
| II | Dotacje | | | 0,00 |
| III | Inne przychody operacyjne | 877 530,12 | 53 125,97 | 824 404,15 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 1 802 689,57 | | 1 802 689,57 |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | | 0,00 |
| II | Pozostałe koszty operacyjne | 1 802 689,57 | | 1 802 689,57 |
| F | Zysk strata z działalności operacyjnej | 124 601,61 | | 124 601,61 |

| | | | | |
|-----|---|----------------------|--|----------------------|
| G | Przychody finansowe | 307 476,42 | | 307 476,42 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach | | | 0,00 |
| II | Odsetki | 307 476,42 | | 307 476,42 |
| III | Inne | 0,00 | | 0,00 |
| H | Koszy finansowe | 2 842 785,88 | | 2 842 785,88 |
| I | Odsetki | 16 768,23 | | 16 768,23 |
| II | Inne | 2 826 017,65 | | 2 826 017,65 |
| I | Zysk i strata z działalności gospodarczej | -2 410 707,85 | | -2 410 707,85 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | | 0,00 |
| II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | | 0,00 |
| K | Zysk strata | -2 410 707,85 | | -2 410 707,85 |
| L | Podatek dochodowy | | | 0,00 |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | | | 0,00 |
| N | Zysk strata netto | -2 410 707,85 | | -2 410 707,85 |

Ponieważ wykonanie budżetu należy do wyłącznej kompetencji Zarządu Powiatu dlatego przedkłada się przedmiotowe sprawozdanie finansowe.

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak

| | | | | |
|---|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
| Powiat Stargardzki ul. Skarbowa 1 73-110 STARGARD SZCZECIŃSKI | | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na na dzień 31-12-2012 r. | Wysłać bez pisma przewodniego B030D3B30F63185F | |
| 811684210 | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 115 792 662,13 | 99 767 555,94 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 170 292,22 | 197 349,80 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | -54 706,25 | -39 289,25 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 115 677 076,16 | 99 609 495,39 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 97 853 237,96 | 98 981 373,35 |
| B.I. | Amortyzacja | | 12 666 637,78 | 13 205 968,27 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 6 449 258,70 | 6 327 180,16 |
| B.III. | Usługi obce | | 9 758 634,45 | 9 006 769,67 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 206 945,54 | 409 901,75 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 49 723 900,15 | 49 974 265,18 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 11 026 495,55 | 11 945 622,41 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 3 184 074,12 | 537 626,99 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 4 818 600,65 | 7 573 008,43 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 18 691,02 | 1 030,49 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 17 939 424,17 | 786 182,59 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 1 049 309,79 | 1 141 108,59 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 423 271,52 | 316 704,44 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 626 038,27 | 824 404,15 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 2 784 527,52 | 1 802 689,57 |
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | 0,00 | 0,00 |

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy
BeSTia

2013-05-15

rok, miesiąc, dzień

B030D3B30F63185F Korekta nr 1

Wicestarosta

STAROSTA

Marek Szybiński

Waldemar Gil

kierownik jednostki

Członek Zarządu

Członek Zarządu

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 2 784 527,52 | 1 802 689,57 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 16 204 206,44 | 124 601,61 |
| G. | Przychody finansowe | 516 089,81 | 307 476,42 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 246 447,49 | 307 476,42 |
| G.III. | Inne | 269 642,32 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 2 220 106,11 | 2 842 785,88 |
| H.I. | Odsetki | 10 554,72 | 16 768,23 |
| H.II. | Inne | 2 209 551,39 | 2 826 017,65 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 14 500 190,14 | -2 410 707,85 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | -287 275,86 | 0,00 |
| J.I. | Zyski nadzwyczajne | 6 608,75 | 0,00 |
| J.II. | Straty nadzwyczajne | 293 884,61 | 0,00 |
| K. | Zysk (strata) brutto (I +- J) | 14 212 914,28 | -2 410 707,85 |
| L. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | 14 212 914,28 | -2 410 707,85 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak

główny księgowy

BeSTia

2013-05-15

rok, miesiąc, dzień

B030D3B30F63185F Korekta nr 1

Wicestarosta

Marek Stankiewicz

STAROSTA

Waldemar Gil

Członek Zarządu

Ireneusz Kogowski

kierownik jednostki

Członek Zarządu

Iwona Wiśniewska

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak

główny księgowy

BeSTia

2013-05-15

rok, miesiąc, dzień

B030D3B30F63185F Korekta nr 1

Wicestarosta

Marek Frankiewicz

Członek Zarządu

Ireneusz Kogowski

STAROSTA

Waldemar Gil

Członek Zarządu

Iwona Wiśniewska

kierownik jednostki