

**ZARZĄDZENIE P.0050.204.2012
PREZYDENTA MIASTA LUBINA
Z DNIA 18 MAJA 2012R.**

zmieniające zarządzenie P.0050.194.2012 z dnia 9 maja 2012r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego organowi stanowiącemu.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2010r. o finansach publicznych (t.j.: Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.), art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) **p o s t a n a w i a** m, co następuje:

§ 1

1. Dokonać zmiany Zarządzenia P.0050.194.2012 z dnia 9 maja 2012r. *w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego organowi stanowiącemu* poprzez zmianę załącznika „Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)”, który otrzymuje brzmienie załącznika do niniejszego zarządzenia.
2. Pozostałą część zarządzenia, o którym mowa w ust. 1 pozostawić bez zmian.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

RADA MIEJSKA
w Lubinie
18.05.2012

[Signature]
PREZYDENT MIASTA
mgr Robert Raczyński

[Signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Prezydent Miasta Lubina ul. Kilińskiego 10 59-300 LUBIN			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 000526073			Wysłać bez pisma przewodniego 57CC16A96CC19F9E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		217 384 097,64	260 855 927,65
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		12 239 264,94	6 883 762,02
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		2 870 000,00	1 125 000,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		12 789,55	22 236,67
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4,94	0,00
A.V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		205 132 038,21	253 949 928,96
B.	Koszty działalności operacyjnej		189 306 137,33	215 778 020,40
B.I.	Amortyzacja		9 241 581,10	10 153 925,45
B.II.	Zużycie materiałów i energii		16 056 258,63	19 283 941,30
B.III.	Usługi obce		43 947 314,09	42 029 905,97
B.IV.	Podatki i opłaty		1 230 024,64	2 297 171,76
B.V.	Wynagrodzenia		82 214 934,61	100 895 679,20
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18 006 473,06	22 518 815,65
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		17 605 153,45	16 317 648,55
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		973 794,75	1 047 959,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		30 603,00	1 232 972,63
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		28 077 960,31	45 077 907,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne		13 260 772,02	14 275 038,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	138,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		13 260 772,02	14 274 900,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 392 825,99	11 407 647,66
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne		2 392 825,99	11 407 647,66

SEKRETARZ MIASTA

mgr Alicja Michulka

główny księgowy

BeSTia

2012-05-16

rok, miesiąc, dzień

57CC16A96CC19F9E Korekta nr 1

z up. PREZYDENTA MIASTA

Lech Dłubała
Sekretarz Miasta

kierownik jednostki

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	38 945 906,34	47 945 297,99
G.	Przychody finansowe	1 402 464,34	1 724 126,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	975 179,24	1 142 558,99
G.III.	Inne	427 285,10	581 567,63
H.	Koszty finansowe	4 712 797,83	2 414 781,30
H.I.	Odsetki	1 450 383,05	2 403 697,45
H.II.	Inne	3 262 414,78	11 083,85
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	35 635 572,85	47 254 643,31
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	6 188,33	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	6 188,33	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	35 641 761,18	47 254 643,31
L.	Podatek dochodowy	444,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	35 641 317,18	47 254 643,31

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Michulka

główny księgowy

2012-05-16

rok, miesiąc, dzień

z up. PREZYDENTA MIASTA

Lech Dłubała
Sekretarz Miasta

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wyjaśnienie :

W związku z rozwiązaniem w dniu 31.12.2010r. umowy z podmiotem zajmującym się zasobami mieszkaniowymi należącymi do Gminy Miejskiej Lubin wystąpią różnice w stanach na koniec roku poprzedniego (2010) w Rachunku zysków i strat jednostki, Zestawieniu zmian w funduszu jednostki oraz w Bilansie jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego.

Różnice w RZiS :

Poz. A -4.074.737,84
Poz. B - 4.428.457,33
Poz. C - 353.719,49
Poz. D - 25.130,20
Poz. E - 528.382,18
Poz. F - -856.971,47
Poz. G - 126.318,77
Poz. H - 65.465,01
Poz. I - -796.117,71
Poz. K - -796.117,71
Poz. N - -796.117,71

Różnice w ZZwFJ :

Poz. I-5.482.404,85
Poz. II-4.887.081,27
Poz. III-3.911.011,73
Poz. IV -6.458.474,39
Poz. V- -796.711,71
Poz. VII -5.662.356,68

Powyższe różnice będą miały swoje odzwierciedlenie w Bilansie.

Wyjaśnienie do korekty z dnia 16.05.2012r.

W RZiS różnica w wysokości 56.213,18 wpływająca na Zysk(strata) ze sprzedaży dotyczy nie ujętych w koszty działalności operacyjnej przychodów netto ze sprzedaży w jednostkowym sprawozdaniu finansowym I LO w Lubinie. Zmianie uległy pozycje:

Poz.B o kwotę 56 213,18
Poz.C o kwotę -56 213,18
Poz.F o kwotę -56 213,18
Poz.I o kwotę -56 213,18
Poz.K o kwotę -56 213,18
Poz.N o kwotę -56 213,18

Kwota nie została wpisana ,ponieważ została przeoczona przy wypełnianiu i przepisywaniu ręcznie do formularza elektronicznego po awarii systemu JST Bestia (program nie sumował i nie weryfikował pozycji w sprawozdaniu , co uniemożliwiło wykrycie błędu) - brak reguł kontrolnych pomiędzy poszczególnymi sprawozdaniami finansowymi na poziomie jednostki.

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Michulka

główny księgowy

2012-05-16

rok, miesiąc, dzień

z up. PREZYDENTA MIASTA

Lech Dłubała
Sekretarz Miasta

kierownik jednostki