

## UCHWAŁA NR 19/2011

### Zarządu Komunikacyjnego Związku Komunalnego GOP w Katowicach z dnia 5 kwietnia 2011r.

w sprawie : przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2010.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. ), w związku z art.121 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. 2009r. nr 157, poz.1241) oraz § 33 ust.3 lit. d Statutu KZK GOP w Katowicach (tekst jednolity Dz. Urz. Woj. Śląskiego 2009r. Nr 187 poz. 3401)

#### Zarząd Związku uchwala :

##### § 1

Przyjąć sprawozdanie finansowe KZK GOP na dzień 31.12.2010 roku składające się z :

- bilansu jednostki;
  - skonsolidowanego bilansu jednostki;
  - bilansu z wykonania budżetu;
  - rachunku zysków i strat;
  - zestawienia zmian w funduszu jednostki;
- stanowiące załączniki do niniejszej Uchwały.

##### § 2

Przedstawić Zgromadzeniu KZK GOP sprawozdanie finansowe Związku za rok 2010.

##### § 3

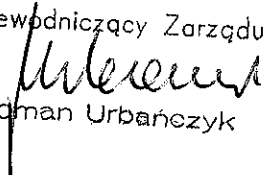
Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

##### § 4

Uchwała obowiązuje z dniem podjęcia.

Załączniki:

- bilansu jednostki;
- skonsolidowanego bilansu jednostki;
- bilansu z wykonania budżetu;
- rachunku zysków i strat;
- zestawieniu zmian w funduszu jednostki;

Przewodniczący Zarządu  
  
Roman Urbańczyk

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                               |                       | BILANS                             |  | Adresat   |                      |
|--|-----------------------|------------------------------------|--|---|----------------------|
| Komunikacyjny Związek<br>Komunalny GOP<br>Katowice<br>ul.Barbary 21A |                       | Jednostki samorządu terytorialnego |  | Regionalna Izba<br>Obrachunkowa<br>w Katowicach |                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>271523831                             |                       | na dzień 31.12.2010                |  | Wyśtać báz plama przewodniego                   |                      |
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                | PASYWA   | Stan na początek roku                           | Stan na koniec roku  |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>6 807 820,71</b>   | <b>6 676 247,89</b>                | <b>A. Fundusz</b>  | <b>36 919 034,48</b>                            | <b>21 993 006,24</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                   | 102 322,11            | 83 307,59                          | I. Fundusz jednostki   | 9 559 709,24                                    | 35 259 923,15        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 6 705 498,60          | 6 592 940,30                       | II. Wynik finansowy netto  | 26 359 325,24                                   | -13 266 317,91       |
| 1. Środki trwałe   | 6 705 498,60          | 6 592 940,30                       | 1.1. Zysk netto ( + )  | 26 359 325,24                                   |                      |
| 1.1. Grunty  | 295 000,00            | 295 000,00                         | 1.2. Strata netto ( - )  |   | -13 266 317,91       |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej           | 5 290 398,51          | 5 164 725,12                       | III. Nadwyżka środków obrotowych ( - )   |   |                      |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                 | 416 175,12            | 584 398,83                         | IV. Odpisy z wyniku finansowego ( - )  |   |                      |
| 1.4. Środki transportu   | 389 584,02            | 374 832,02                         | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek   |   |                      |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 314 340,95            | 173 984,33                         | VI. Inne   |   |                      |
| 2. Inwestycje rozpoczęte ( środki trwałe w budowie )                 | 0,00                  | 0,00                               | <b>B. Fundusze celowe</b>  | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji                            |                       |                                    | 1.1. ....  |   |                      |
| III. Należności długoterminowe                                       |                       |                                    | 1.2. ....  |   |                      |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                  | 0,00                  | 0,00                               | <b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>  |   |                      |
| 1.1. Akcje i udziały   |                       |                                    | <b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>                              | <b>9 375 304,86</b>                             | <b>16 710 892,80</b> |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe                              |                       |                                    | I. Zobowiązania krótkoterminowe  | 9 250 833,30                                    | 16 562 313,85        |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                            |                       |                                    | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 4 866 827,61                                    | 15 504 059,27        |
| V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek                          |                       |                                    | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów   | 185 456,93                                      | 105 447,51           |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>40 139 549,80</b>  | <b>33 894 803,67</b>               | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych                                       | 323 194,11                                      | 282 481,98           |
| I. Zapasy  | 0,00                  | 0,00                               | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 461 244,45                                      | 498 743,35           |
| 1.1. Materiały   |                       |                                    | 1.5. Pozostałe zobowiązania  | 697,04  | 9 410,61             |
| 1.2. Półprodukty i produkty w toku                                   |                       |                                    | 1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów )                              | 3 413 413,16                                    | 162 171,13           |
| 1.3. Produkty gotowe   |                       |                                    | 1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych ) |   |                      |
| 1.4. Towary  |                       |                                    | 1.8. Rezerwy na zobowiązania   |   |                      |

|  |                      |                      |   |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>20 358 406,26</b> | <b>29 024 606,99</b> | <b>II. Fundusze specjalne</b>                   | <b>124 471,56</b>    | <b>140 670,95</b>    |
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 11 351 370,54        | 11 071 876,66        | 1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych     | 124 471,56           | 140 670,95           |
| 1.2. Należności od budżetów  | 5 632 936,95         | 6 358 082,89         | 1.2. Inne fundusze                              |                      |                      |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych                                       |                      | 77 845,76            | <b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>            | <b>1 663 031,17</b>  | <b>1 866 663,52</b>  |
| 1.4. Pozostałe należności  | 1 484 536,55         | 1 662 343,43         | <b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b> | <b>1 663 031,17</b>  | <b>1 866 663,52</b>  |
| 1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 889 562,22         | 9 854 458,26         | <b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>      |                      |                      |
| <b>III. Środki pieniężne</b>   | <b>19 754 577,12</b> | <b>4 843 124,44</b>  | <b>F. Inne pasywa</b>                           |                      |                      |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie  | 235 563,37           | 370 094,74           |   |                      |                      |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 19 519 013,75        | 4 473 029,70         |   |                      |                      |
| 1.3. Inne środki pieniężne   |                      |                      |   |                      |                      |
| <b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>   |                      |                      |   |                      |                      |
| <b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>26 566,42</b>     | <b>27 073,24</b>     |   |                      |                      |
| <b>C. Inne aktywa</b>  |                      |                      |   |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>46 947 370,51</b> | <b>40 571 051,56</b> | <b>Suma pasywów</b>                             | <b>46 947 370,51</b> | <b>40 571 051,56</b> |

A. Objasnienie - wykazane z 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 | 547 245,91   |
| 2. Umorzenie środków trwałych                    | 4 064 052,34 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych        | 1 509 347,84 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności               | 3 323 332,80 |
| 5. ....  |              |

p.o. Główny Księgowy Związku  
Zastępca Dyrektora ds. Finansowo-Księgowych  
Małgorzata Chęślak  
Główny księgowy

2011.03.31  
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Zarządu

Roman Urbańczyk  
Ierownik Jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                   |                       | SKONSOLIDOWANY BILANS<br>JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO |   | Adresat   |                     |
|--|-----------------------|---|---|---|---------------------|
| Komunikacyjny Związek<br>Komunalny GOP<br>Katowice<br>ul. Barbary 21A    |                       | na dzień 31.12.2010   |   | Regionalna Izba<br>Obrachunkowa<br>w Katowicach |                     |
| Numer Identyfikacyjny REGON<br>27 15 238 31                              |                       |   |   | Wyłącza bez pisma przewodniego                  |                     |
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku   | PASYWA  | Stan na początek roku                           | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe   | 6 807 820,71          | 6 678 247,89  | A. Fundusze   | 36 919 034,40                                   | 21 993 606,24       |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                       | 102 322,11            | 83 307,69   | I. Fundusze jednostek   | -0 733 470,01                                   | 30 624 124,43       |
| II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych                            |                       |   | II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-) | 6 224 320,00                                    | 16 203 100,05       |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe  | 6 705 498,60          | 6 592 940,30  | III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)                        | 11 068 860,45                                   | -11 657 389,33      |
| 1.1. Grunty  | 295 000,00            | 295 000,00  | IV. Wyniki finansowe roku bieżącego                             | 26 359 326,24                                   | -13 266 317,91      |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej               | 5 290 398,51          | 5 164 725,12  | 1.1. Zysk netto   | 26 359 326,24                                   | 0,00                |
| 1.3. Pozostałe środki trwałe   | 1 120 100,09          | 1 133 215,18  | 1.2. Strata netto (-)   |   | -13 266 317,91      |
| 1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)                                | 0,00                  | 0,00  | V. Wyniki finansowe lat ubiegłych                               | 0,00  | 0,00                |
| 1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie) |                       |   | 1.1. Zysk netto   |   |                     |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                      | 0,00                  | 0,00  | 1.2. Strata netto (-)   |   |                     |
| 1.1. Akcje i udziały   |                       |   | VI. Kapitał mniejszości   |   |                     |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe                                  |                       |   | VII. Pozostałe pozycje  |   |                     |
| 1.3. Inne  |                       |   |   |   |                     |
| V. Należności finansowe długoterminowe                                   | 0,00                  | 0,00  | B. Zobowiązania długoterminowe                                  | 0,00  | 0,00                |
| VI. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek                             | 0,00                  | 0,00  | I. Zobowiązania finansowe długoterminowe                        |   |                     |
| B. Aktywa obrotowe   | 40 112 983,38         | 33 867 730,43   | II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe                       |   |                     |
| I. Zapasy  | 0,00                  | 0,00  | C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne            | 9 375 304,86                                    | 16 710 892,80       |
| II. Należności i roszczenia  | 20 358 406,26         | 29 024 605,99   | I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe                       |   |                     |
| III. Należności finansowe krótkoterminowe                                | 0,00                  | 0,00  | II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe                      | 9 250 833,30                                    | 16 562 313,85       |
| IV. Środki pieniężne   | 19 754 577,12         | 4 843 124,44  | III. Rezerwy na zobowiązania                                    | 0,00  | 0,00                |
| V. Krótkoterminowe papiery wartościowe                                   |                       |   | IV. Fundusze specjalne  | 124 471,56                                      | 148 578,95          |
| C. Rozliczenia międzyokresowe  | 26 566,42             | 27 073,24   | D. Rozliczenia międzyokresowe                                   | 1 653 031,17                                    | 1 866 553,52        |
|  |                       |   | E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych             |   |                     |
| D. Inne aktywa   |                       |   | F. Inne pasywa  | 0,00  | 0,00                |
|  |                       |   |   |   |                     |
| Suma aktywów   | 46 947 370,51         | 40 571 051,56   | Suma pasywów  | 46 947 370,51                                   | 40 571 051,56       |

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

p.o. Główny Księgowy Związku  
Zastępca Dyrektora ds. Finansowo-Księgowych  
Margarzeta Cieślak  
Główny Księgowy

2011.03.31  
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Zarządu

Roman Urbańczyk  
Zarząd

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Komunikacyjny Związek<br/>Komunalny GOP<br/>Katowice<br/>ul.Barbary 21A</b> |                          | BILANS<br>z wykonania budżetu<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2010 |  | Adresat<br><b>Regionalna Izba<br/>Obrachunkowa<br/>w Katowicach</b> |                        |
|--|--------------------------|---|--|---|------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>2 7 1 5 2 3 8 3 1</b>  |                          |   |  | Wysłać bez pisma przewodniego                                       |                        |
| AKTYWA   | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku  | PASYWA   | Stan na<br>początek roku  | Stan na koniec<br>roku |
| <b>I. Środki pieniężne</b>   | <b>16 293 188,05</b>     | <b>4 636 798,72</b>   | <b>I. Zobowiązania</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>            |
| 1. Środki pieniężne  | 16 293 188,05            | 4 636 798,72  | 1. Zobowiązania finansowe                                      | 0,00  | 0,00                   |
| 1.1. Środki pieniężne budżetu  | 16 293 188,05            | 4 636 798,72  | 1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)                          |   |                        |
| 1.2. Środki pieniężne funduszy pomocowych  |                          |   | 1.2. Długoterminowe (powyżej 12 m-cy)                          |   |                        |
| 1.3. Pozostałe środki pieniężne  |                          |   | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                 |   |                        |
| <b>II. Należności i roszczenia</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>   | 3. Pozostałe zobowiązania                                      |   |                        |
| 1. Należności finansowe  |                          |   | <b>II. Aktywa netto budżetu</b>                                | <b>16 293 188,05</b>  | <b>4 636 798,72</b>    |
| 1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)  |                          |   | 1. Nadwyżka (+) lub niedobór (-) wykonania budżetu             | 11 068 858,45   | -11 657 389,33         |
| 1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)  |                          |   | 1.1. Nadwyżka budżetu (+)                                      | 11 068 858,45   |                        |
| 2. Należności od budżetów  |                          |   | 1.2. Niedobór budżetu (-)                                      |   | -11 657 389,33         |
| 3. Pozostałe należności i rozliczenia  |                          |   | 1.3. Niewykonane wydatki (-)                                   |   |                        |
|  |                          |   | 1.4. Wynik na funduszach pomocowych (+,-)                      |   |                        |
|  |                          |   | 2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)                       |   |                        |
|  |                          |   | 3. Rezerwa na niewygasające wydatki                            |   |                        |
|  |                          |   | 4. Fundusze pomocowe (bez pozycji 1.4)                         |   |                        |
|  |                          |   | 5. Środki z prywatyzacji                                       |   |                        |
|  |                          |   | 6. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-) | 5 224 329,60  | 16 293 188,05          |
| <b>III. Inne aktywa</b>  |                          |   | <b>III. Inne pasywa</b>  |   |                        |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>16 293 188,05</b>     | <b>4 636 798,72</b>   | <b>Suma pasywów</b>  | <b>16 293 188,05</b>  | <b>4 636 798,72</b>    |

2011.03.31

Informacje uzupełniające :

1. Udzielone gwarancje i poręczenia
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu

poręczenie na kwotę 26.500.000 zł data ważności 31.12.2018  
0 zł

p.o. Główny Księgowy Związku  
Zastępca Dyrektora Izby Finansowo-Księgowej  
Główny Księgowy  
**Małgorzata Cieślak**

Przewodniczący Zarządu

**Roman Urbaniec**  
Zarząd

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Komunikacyjny Związek<br/>Komunalny GOP<br/>Katowice</b><br>ul.Barbary 21A<br>Numer Identyfikacyjny REGON<br>2 7 1 5 2 3 8 3 1 | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT<br/>JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)</b><br><br>sporządzony na dzień 31.12.2010 | Adresat<br><b>Regionalna Izba<br/>Obrachunkowa<br/>w Katowicach</b> |                                  |
|---|---|---|----------------------------------|
|   |   | Wysłać bez plama przewodniego                                       |                                  |
|   |   | Stan na koniec<br>roku<br>poprzedniego                              | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:   |   | 514 378 469,31  | 526 680 286,10                   |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |   | 506 181 768,06  | 516 611 379,28                   |
| 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)   |   | 240 865 268,90  | 250 394 772,19                   |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  |   | 6 091,64  | 606,82                           |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |   |   |                                  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |   |   |                                  |
| V. Pozostałe dochody budżetowe  |   | 9 190 608,72  | 9 968 399,09                     |
| B. Koszty działalności operacyjnej  |   | 457 194 550,83  | 501 308 093,77                   |
| I. Amortyzacja  |   | 695 711,39  | 644 611,33                       |
| II. Zużycie materiałów i energii  |   | 1 342 108,23  | 944 722,49                       |
| III. Usługi obce  |   | 442 056 180,91  | 485 835 574,64                   |
| IV. Podatki i opłaty  |   | 183 184,17  | 97 062,11                        |
| V. Wynagrodzenia  |   | 10 938 155,95   | 11 224 951,35                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |   | 1 539 441,33  | 2 076 875,75                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 439 768,85  | 484 296,10                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |   |   |                                  |
| IX. Udzielone dotacje   |   |   |                                  |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu   |   |   |                                  |
| XI. Pozostałe obciążenia  |   |   |                                  |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)   |   | 57 183 918,48   | 24 272 191,39                    |
| D. Pozostałe przychody operacyjne   |   | 695 711,39  | 644 611,33                       |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   |   |                                  |
| II. Dotacje   |   |   |                                  |
| III. Pokrycie amortyzacji   |   | 695 711,39  | 644 611,33                       |
| IV. Inne przychody operacyjne   |   |   |                                  |
| E. Pozostałe koszty operacyjne  |   | 33 376 902,03   | 39 697 269,73                    |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych   |   |   |                                  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |   | 33 376 902,03   | 39 697 269,73                    |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   |   | 24 502 727,84   | -14 780 467,01                   |
| G. Przychody finansowe  |   | 1 923 142,22  | 1 548 860,08                     |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |   |   |                                  |
| II. Odsetki   |   | 1 923 093,51  | 1 548 659,05                     |
| III. Inne   |   | 48,71   | 201,03                           |
| H. Koszty finansowe   |   | 31 968,82   | 1 918,98                         |
| I. Odsetki  |   | 30 266,98   | 983,37                           |
| II. Inne  |   | 1 701,84  | 935,61                           |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)  |   | 26 393 901,24   | -13 233 525,91                   |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)   |   | 0,00  | 0,00                             |
| I. Zyski nadzwyczajne   |   |   |                                  |
| II. Straty nadzwyczajne   |   |   |                                  |
| K. Zysk (strata) brutto (I ± J)   |   | 26 393 901,24   | -13 233 525,91                   |
| L. Podatek dochodowy  |   | 34 576,00   | 32 792,00                        |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych   |   |   |                                  |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M)  |   | 26 359 325,24   | -13 266 317,91                   |

p.o. Główny Księgowy Związku  
Zastępca Dyrektora ds. Finansowo-Księgowych  
Marta Górska

2011.03.31  
rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Zarządu

Roman Urbańczyk

Kierownik jednostki

