

ZARZĄDZENIE NR 12/2018
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 5 marca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej za 2017 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 395) oraz ust. 19 pkt 4 statutu Samorządowego Zakładu Budżetowego „Zakład Gospodarki Komunalnej” wprowadzonego uchwałą Nr XIII/94/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 maja 2016 roku, zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2017 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu, obejmujące:


- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2016 roku stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia.
- 4) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 4 do zarządzenia,

§ 2. Rok 2017 w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

mgr Waldemar Moczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Drzycim
		Wysłać bez pisma przewodniego 441794A08743180D 
Numer identyfikacyjny REGON 340004925	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 229,73	12 627,17	A Fundusz	90 604,32	87 199,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	74 817,50	90 604,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 229,73	12 627,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 786,82	-3 404,61
A.II.1 Środki trwałe	24 229,73	12 627,17	A.II.1 Zysk netto (+)	15 786,82	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-3 404,61
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 078,73	6 372,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	11 151,00	6 255,17	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 908,28	77 345,59
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	66 908,28	77 345,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 395,21	27 289,34
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 083,00	28 480,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 394,96	9 427,73
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 035,11	12 148,52
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

Główny księgowy

Stanisława Grabarek
Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-02

(rok, miesiąc, dzień)

441794A08743180D

KIEROWNIK

Józef Szeligowski
mgr inż. Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	163 713,71	182 427,88	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	138 362,38	145 698,67	E Rozliczenia międzyokresowe	30 430,84	30 509,75
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	83 209,25	93 311,81	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	24 722,29	21 877,11	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	30 430,84	30 509,75
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	30 430,84	30 509,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 873,33	34 360,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 873,33	34 360,71			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 478,00	2 368,50			

Główna księgowna

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

2018-03-02

(rok, miesiąc, dzień)

441794A08743180D

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeliowski
Józef Szeliowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

Suma aktywów	187 943,44	195 055,05	Suma pasywów	187 943,44	195 055,05

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartosci aktywów trwalych i obrotowych sã pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujãce.

B. Informacje uzupe³niajãce istotne dla rzetelnoœci i przejrzystoœci sytuacji finansowej i majãtkowej:

G³ówna Ksiêgowa

Stanis³awa Grabarek

Stanis³awa Grabarek
(g³ówny ksiêgowy)

BeSTia

2018-03-02

(rok, miesiãc, dzieñ)

441794A08743180D

KIEROWNIK

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	11 602,56
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
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	30 509,75

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

2018-03-02

(rok, miesiąc, dzień)

441794A08743180D

KIEROWNIK

Józef Szeligowski

Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Główna księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)


BeSTia

2018-03-02

(rok, miesiąc, dzień)

441794A08743180D

KIEROWNIK


mgr inż. Józef Szeligowski
Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

**Objaśnienia do bilansu
na dzień 31 grudnia 2017r.**

I. Objasnienia do aktywów:

1. Środki trwale wykazane w aktywach bilansu to wartość samochodu Volkswagen T-150, który został zakupiony w maju 2010 r.- całkowicie zamortyzowany, oraz Volkswagen Transporter 1,9 TDI zakupiony we wrześniu 2013r.
Ogółem wartość brutto samochodów = 56.618,04 zł.
W roku 2017 uległ częściowej (ustawowo określonej) amortyzacji.
Amortyzacja narastająco obu pozycji do 31.12.2017.wyniosła 49.794,24 zł.
Środki trwale – przyrzady - to wartość 23.175,32 zł. ,plus zakupione dwa zestawy komputerowe o wartości 5.008,94 zł.
Wartości niematerialne i prawne – to programy komputerowe o wart.9.855,00 zł.
2. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wykazane w aktywach bilansu to należności zarówno od ludności Gminy Drzycim za bieżące dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, jak i należności od jednostek instytucjonalnych i firm za wykonywane usługi na ich rzecz- kwota 93.311,81 zł. Pozostałe należności w kwocie 30.509,75 zł. są to odpisy aktualizujące należności.
3. Na 31.12.2017 ZGK posiadało również należności z tytułu podatku VAT w wysokości 8.041,11 zł, jest to nadwyżka podatku naliczonego nad podatkiem należnym do odliczenia w miesiącach następnych oraz nadpłatę w podatku od osób prawnych do zwrotu z Urzędu Skarbowego w wysokości 13.836,00 zł.
4. Na wartość środków pieniężnych posiadanych przez ZGK na dzień 31 grudnia 2017r. składają się środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 34.360,71 zł.
6. Ostatnim składnikiem aktywów wykazanych w bilansie są krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 2.368,50 zł, na które składają się ubezpieczenia zapłacone w roku 2017, a dotyczące roku 2018.

II. Objasnienia do pasywów:

7. Strata za rok 2017 wynosi 3.404,61 zł, co jest zgodne z rachunkiem zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.
12. Na zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług składają się nie uregulowane na dzień 31 grudnia 2017r. faktury wystawione przez dostawców. Są to zobowiązania z terminem płatności w 2018 r.- kwota 27.289,34 zł.
13. Na 31.12. 2017. ZGK posiadało zobowiązania z tytułu składek ZUS za miesiąc 12-2017. w wysokości 7.995,03zł. oraz z tytułu podatku od wynagrodzeń za miesiąc 12-2017. w wysokości 1.725,00 zł, a także zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za miesiąc 12-2017 w wysokości 12.148,52 zł.(trzynasta pensja).


14. Ponadto w bilansie na dzień 31 grudnia 2017r. wykazano inne zobowiązanie, którym jest naliczona opłata za korzystanie ze środowiska za rok 2017 – kwota 26.755,00 zł. oraz zajęcia komornicze potrącone z 13-tej pensji – 1.432,70 zł.

Drzycim dnia 22- 02- 2018r.

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Drzycimiu
ul. Dworcowa 18, 86-140 Drzycim
tel./fax 52 33 17 057

KIEROWNIK
mgr inż. Józef Szeligowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego F3847C40F26FAF4D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		671 589,43	662 164,61
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		671 589,43	662 164,61
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		719 093,44	733 883,23
B.I.	Amortyzacja		11 602,56	11 602,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		203 773,70	217 877,78
B.III.	Usługi obce		97 109,41	116 157,39
B.IV.	Podatki i opłaty		32 249,92	5 883,62
B.V.	Wynagrodzenia		284 542,44	264 339,82
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		50 262,46	50 814,31
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		39 552,95	67 207,75
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-47 504,01	-71 718,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne		65 653,56	69 158,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		65 606,31	69 158,20
D.III.	Inne przychody operacyjne		47,25	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Stanisława Grabarek

główny księgowy

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

2018-03-02

rok, miesiąc, dzień

F3847C40F26FAF4D

Józef Szeligowski

Kierownik jednostki

mgr inż. Józef Szeligowski

BeSTia

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 149,55	-2 560,42
G.	Przychody finansowe	4 061,27	1 078,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 061,27	1 078,81
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 210,82	-1 481,61
L.	Podatek dochodowy	6 424,00	1 923,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	15 786,82	-3 404,61

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek
 Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
 główny księgowy

2018-03-02
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
mgr inż. Łukasz Szeligowski
 Łukasz Szeligowski
 kierownik jednostki

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek
Stanisława Grabarek


Stanisława Grabarek
główny księgowy

2018-03-02

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeliński
Józef Szeliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego EC010EC89A2C9B1D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		107 395,89	74 817,50
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		11 602,56	27 389,38
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	15 786,82
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		11 602,56	11 602,56
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		44 180,95	11 602,56
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		32 578,39	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		11 602,56	11 602,56
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		74 817,50	90 604,32

Stanisława Grabarek
główny księgowy

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

BeSTia

2018-03-02
rok, miesiąc, dzień

EC010EC89A2C9B1D

Józef Szeligowski
kierownik jednostki

Józef Szeligowski
mgr inż. Józef Szeligowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 786,82	-3 404,61
III.1.	zysk netto (+)	15 786,82	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-3 404,61
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	90 604,32	87 199,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek

główny księgowy

2018-03-02

rok, miesiąc, dzień

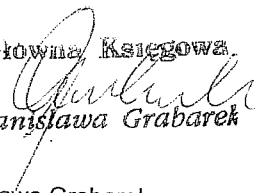
KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski

kierownik jednostki

Główna Księgowa


Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy

2018-03-02

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK


Józef Szeligowski
kierownik jednostki

Zakład Gospodarski Komunalnej
w Drzycimiu
Ul. Dworcowa 18
86-140 Drzycim
NIP 559-190-13-05

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres: od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

CZĘŚĆ I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiot podstawowej działalności Z G K w roku obrotowym:
 - a/. Produkcja i dystrybucja wody,
 - b/. Odbieranie nieczystości płynnych i prowadzenie oczyszczalni ścieków,
 - c/. Wykonywanie przyłączy wodno-kanalizacyjnych

2. Zakład Gospodarki Komunalnej utworzony został na podstawie Uchwały Nr XVIII/137/2005 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 24 lutego 2005 roku.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości budżetowej wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia nr 3 ZGK w Drzycimiu z dnia 01.03.2005r. wprowadzonej z dniem 01 lipca 2002 r. określającej:
 - a/. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - b/. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - c/. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - d/. wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, opracowany w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości.

4. Wykazane w bilansie aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:
 - a/. wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
 - b/. środki trwałe według cen nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
 - c/. środki trwałe w budowie - według kosztu wytworzenia powiększonego o podatek VAT niepodlegający odliczeniu,
 - d/. inwestycje długoterminowe - według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości lub według wartości godziwej,

e/. zapasy materiałów i towarów - według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości lub według wartości godziwej,

f/. produkty - według kosztów wytworzenia, nie wyższych niż ich cena netto na dzień bilansowy,

g/. należności - według kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny,

h/. inwestycje krótkoterminowe - według wartości rynkowej lub ceny nabycia w zależności od tego, która z nich jest niższa,

i/. kapitały własne - w wartości nominalnej,

j/. zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,

k/. rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

CZĘŚĆ II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/. Zmiany w ciągu roku wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i trwałych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a/. Środki trwałe wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początk.	zwiększ.	zmniejsz.	wartość na 31.12.17.
Środki trwałe razem:	115.952,30			115.952,30.
z tego:				
1/.budynki	0	0	0	0
2/.budowle	0	0	0	0
3/.kotły i maszyny energet.	0	0	0	0
4/.urządz.ogólnego zastosow.	0	0	0	0
5/.urządz.specjalne branżowe	0	0	0	0
6/.urządzenia techniczne	23.175,32	0	0	23.175,32
7/.środki transportu	87.768,04	0		87.768,04
8/.narzędzia, przyrządy	0		0	

b/. Umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	dotychczas.umorz.	zwiększ.	zmniejsz.	umorz. Na 31.12.17.
Środki trwałe razem:	91.722,57	11.602,56		103.325,13
z tego:				
1/.budynki	0	0	0	0
2/.budowle	0	0	0	0
3/.kotły i maszyny energet.	0	0	0	0
4/.urządz.ogólnego zastosow.	0	0	0	0
5/.urządz.specjalne branżowe	0	0	0	0
6/.urządzenia techniczne	17.033,26	4.779,00	0	21.812,26

7/.środki transportu	74.689,31	6.823,56			81.512,87
8/.narzędzia, przyrządy		0	0	0	

c/. Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początk.	zwiększ.	zmniejsz.	wartość na 31.12.17.
Wartości niemater.i prawne razem:	0			0
z tego:				
1/.koszt zakończonych prac rozw.	0	0	0	0
2/.Wartość firmy	0	0	0	0
3/.Inne WNiP	6.705,00	3.150,00	0	9.855,00
4/.Zaliczki na WNiP	0	0	0	0

d/. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	dotychczas.umorz.	zwiększ.	zmniejsz.	umorz. Na 31.12.17.
Wartości niemater.i prawne razem:	0,00	0,00		0,00
z tego:				
1/.koszt zakończonych prac rozw.	0	0	0	0
2/.Wartość firmy	0	0	0	0
3/.Inne WNiP	6.705,00.	0,00	3.150,00	9.855,00
4/.Zaliczki na WNiP	0	0	0	0

e/. Długoterminowe aktywa (inwestycje).

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początk.	zwiększ.	zmniejsz.	wartość na 31.12.17.
Długoterminowe inwestycje razem:	0	0	0	0
1/.Nieruchomości	0	0	0	0
2/.Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3/.Długotermin. aktywa finansowe	0	0	0	0
4/.Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0

2/. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

a/. Na początek roku	0,00
b/. Na 31.12.2017.	0,00

3/. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

a/. Najmu	0,00
b/. Dzierżawy	0,00
c/. Leasingu	0,00
d/. Innych - umów o nieodpłatne użytkowanie	2 535.325,30 zł.
e/. Razem	2 535.325,30 zł.

4/. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

a/. Na początek roku	0,00
b/. Na 31.12.2017.	0,00

5/. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego)

Udziałowcy :

6/. Zmiany stanu kapitału początkowego (zakładowego)

Kapitał podstawowy na początek roku	0
Zmniejszenia	0,00
Zwiększenia	0,00
Kapitał podstawowy na 31.12.2017.	0

7/. Informacje o pozostałych kapitałach ZGK:

Fundusz jednostki na 01.01.2017r.	74.817,50
Zmniejszenia	0,00
Zwiększenia	15.786,82
Fundusz jednostki na 31.12.2017.	90.604,32

8/. Propozycja podziału zysku bilansowego netto :

a/. propozycja podziału zysku bilansowego
- nie dotyczy

9/. Informacje o stanie rezerw:

Wyszczególnienie rezerw	wartość początk.	zwiększ.	zmniejsz.	wartość na 31.12.17.
Rezerwy razem"	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na pewne lub w dużym stop. prawdopodobne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

10/. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów	wartość początk.	zwiększ.	zmniejsz.	wartość na 31.12.17.
Odpisy aktualizujące należności razem, z tego:	30.430,84	1.373,56	1.294,65	30.509,75
1.należności od dłużników postawionych w stan likwid. lub upadłości(do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00
3.należności kwestionowane przez dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00
4.należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących tych kwot	0,00	0,00	0,00	0,00
5.należności przeterminowane lub nie - o znacznym stopniu nieściągalności	30.430,84	1.373,56	1.294,65	30.509,75

11/. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

- brak zobowiązań długoterminowych.

12/. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	31.12.2017.
1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	2.478,00	2.368,50
z tego:		
a/.ubezpieczenia rozliczane w czasie	2.478,00	2.368,50
b/.prenumeraty rozliczane w czasie		
c/.opłata do Zarządu Dróg Pow.i Wojew.na 2012 r.	0,00	0,00
2.Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	0,00	0,00
3.Przychody podlegające rozliczaniu w czasie	0,00	0,00
4.Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego	0,00	0,00
5.Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

13/. Wykaz zobowiązań zabezpieczeniowych na majątku jednostki(ze wskazaniem rodzaju)

- brak zobowiązań zabezpieczeniowych na majątku jednostki.

14/. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Zobowiązania warunkowe ogółem:

na początku roku	0.00
Na 31.12.2017.	0.00

II OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto(bez VAT)	z tego	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto:	662.164,61	0,00
z tego:		
1.produktów	0,00	0,00
2.usług	662.164,61	0,00
3.towarów i materiałów	0,00	0,00

2/. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe 0,00 zł.

3/. Wysokość i wyjaśnienie odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów 0,00 zł.

4/. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

- w roku obrotowym nie zaniechano i w roku następnym nie przewiduje się zaniechania działalności.

5/. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku):

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1. Zysk brutto (według bilansu)	0,00
Strata (według bilansu)	-1481,61
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: z tego z tytułu:	
a/ odsetki od zobowiązań budżetowych	
b/ zapłacone kary i grzywny	
c/ amortyzacja w części dotowanej	11.602,56
d/ zwrot niewykorzystanej dotacji	0,00
3. Koszty podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a zmniejszające podstawę opodatkowania:	
4. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych:	0
5. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu:	
6. Dochód do opodatkowania	10.120,95
Strata podatkowa	
7. Odliczenia od dochodu: z tego z tytułu:	
a/ pokrycia strat z lat poprzednich	
b/ ulg inwestycyjnych	0,00
c/ pozostałych odliczeń	0,00

8. Podstawa opodatkowania (dla CIT-8)	10.120,95
---------------------------------------	-----------

6/. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby): 0,00 zł.

7/. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Nakłady	
	poniesione	planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe razem	0,00	0,00
w tym - na ochronę środowiska	0,00	0,00

8/. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	Razem	z tego	
		losowe	pozostałe
1. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
2. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

9/. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: 0,00 zł.

III OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	31.12.2017.
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem:	22.873,33	34.360,71
z tego:		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22.873,33	34.360,71
3. Inne środki pieniężne np. środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

IV INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

1/. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni		Za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnieni razem:			6	2
z tego:				
1.pracownicy na stanowiskach bezpośrednio-produkcyjnych			0	0
2.pracownicy obsługi:			3	0
z tego:				
usługi komunalne			0,25	0
obsługa oczyszczalni			0,5	0
obsługa hydroforni			1,25	0
usługi gospod.odpadami i utrzymanie czystości			0	0
administracja			1	0
			2	2
3.pracownicy kierownictwa:				
Kierownik			1	0
4.pozostali pracownicy zatrudnieni na umowę zlecenie			0	0

2/ Wynagrodzenia

Wyszczególnienie	W roku poprzednim	Do 31.12.2017.
Wynagrodzenia łącznie	284.542,44	264.339,82
z tego wypłacone:	266.994,35	265.213,52
do wypłaty w roku następnym:	19.328,92	19.492,42
	0,00	0,00

V INFORMACJE O ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

. nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat poprzednich, które miałyby wpływ na bilans czy rachunek zysków i strat za rok obrotowy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

. nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym:

. nie wystąpiły takie zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości.

VI INFORMACJE O ZAGROŻENIU DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

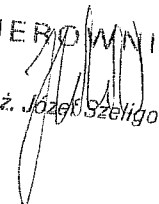
Nie występuje niepewność w zakresie możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki na rok 2018.

Drzycim dnia 23 lutego 2018.

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Drzycimiu
ul. Dworcowa 18, 86-140 Drzycim
tel./fax 52 33 17 057

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeliński

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 pkt 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z rozdziału 6 ust. 19 pkt 4 statutu Samorządowego Zakładu Budżetowego „Zakładu Gospodarki Komunalnej” wynika kompetencja dla Wójta w tym zakresie, podjęcie przedmiotowego zarządzenia jest zasadne.

Wójt Gminy Drzycim

mgr Waldemar Moczyński