

**ZARZĄDZENIE NR 31/2019**  
**WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 16 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej za 2018 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) 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 2018 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu, obejmujące:


- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2018 roku stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia.
- 4) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 4 do zarządzenia,

**§ 2.** Przeznaczyć zysk netto za 2018 rok na zwiększenie funduszu jednostki.

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

Wójt Gminy Drzycim

**Marian Krywald**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18  86-140 Drzycim  Numer identyfikacyjny REGON  340004925	BILANS samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Drzycim
		Wysłać bez pisma przewodniego 7583EF6FA90116E0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 627,17	1 024,61	A Fundusz	87 199,71	89 675,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	90 604,32	87 199,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 627,17	1 024,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 404,61	2 475,44
A.II.1 Środki trwałe	12 627,17	1 024,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	2 475,44
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 404,61	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 372,00	1 024,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	6 255,17	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 855,34	72 181,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	77 345,59	44 288,68
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 289,34	17 548,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	28 480,00	3 114,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 427,73	8 723,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 148,52	13 383,23

Stanisława Grabarek  
(główny księgowy)  
Główny Księgowy  
BeSTia  
*Stanisława Grabarek*

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)  
7583EF6FA90116E0

Józef Szeligowski  
(kierownik jednostki)  
KIEROWNIK  
*mgr inż. Józef Szeligowski*  
Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 519,75
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	182 427,88	160 832,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	30 509,75	27 893,24
B.II Należności krótkoterminowe	145 698,67	159 429,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	93 311,81	119 890,97			
B.II.2 Należności od budżetów	21 877,11	11 644,89			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	30 509,75	27 893,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 360,71	1 403,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 360,71	1 403,36			
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			

Stanisława Grabarek  
(główny księgowy)  
Główny Księgowy  
*Stanisława Grabarek*

BeSTia

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)  
7583EF6FA90116E0

Józef Szeligowski  
(kierownik jednostki)  
KIEROWNIK  
*mgr inż. Józef Szeligowski*

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 368,50	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>195 055,05</b>	<b>161 857,07</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>195 055,05</b>	<b>161 857,07</b>

Główna księgowa  
*Stanisława Grabarek*

Stanisława Grabarek  
 (główny księgowy)

BeSTia

2019-03-20

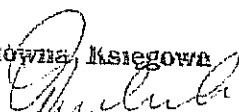
(rok, miesiąc, dzień)

7583EF6FA90116E0

KIEROWNIK

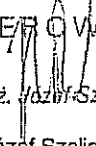
*mgr inż. Józef Szeligowski*


Józef Szeligowski  
 (kierownik jednostki)

Główna księgowa  
  
Stanisława Grabarek  
Stanisława Grabarek  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)  
7583EF6FA90116E0

KIEROWNIK  
  
mgr inż. Józef Szeligowski  
Józef Szeligowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 1B 86-140 Drzycim		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON  340004925			Wysłać bez plisma przewodniego 8648D5FB3C1ACAB9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		662 164,61	686 952,91
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		662 164,61	686 952,91
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		733 883,23	762 430,18
B.I.	Amortyzacja		11 602,56	11 602,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		217 877,78	196 148,59
B.III.	Usługi obce		116 157,39	155 690,01
B.IV.	Podatki i opłaty		5 883,62	40 364,99
B.V.	Wynagrodzenia		264 339,82	291 834,92
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		50 814,31	54 028,37
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		67 207,75	12 760,74
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)		-71 718,62	-75 477,27
D.	Pozostałe przychody operacyjne		69 158,20	77 083,04
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		69 158,20	69 158,20
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	7 924,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Stanisława Grabarek  
główny księgowy

2019-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Józef Szelligowski  
kierownik jednostki

BeSTia

Główna Księgowa

8648D5FB3C1ACAB9

KIEROWNIK

Stanisława Grabarek

mgr inż. Józef Szelligowski

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)	-2 560,42	1 605,77
G.	Przychody finansowe	1 078,81	4 171,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 078,81	4 171,67
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
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 481,61	5 777,44
J.	Podatek dochodowy	1 923,00	3 302,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 404,61	2 475,44

Główna Księgowa  
*Stanisława Grabarek*  
 Stanisława Grabarek  
 główny księgowy

2019-03-20  
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
*mgr inż. Józef Szeligowski*  
 Józef Szeligowski  
 kierownik jednostki

Główna Księgowa


  
Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek  
główny księgowy


2019-03-20

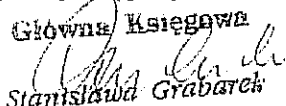
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

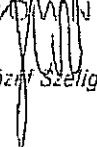
  
mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim Numer Identyfikacyjny REGON <b>340004925</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Drzycim Wysłać bez pisma przewodniego D18F7E94A857DE57 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	74 17,50	90 604,32	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	27 389,38	11 602,56	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 786,82	0,00	
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 trwałe i środki trwałe 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)	11 602,56	15 007,17	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	3 404,61	
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 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)	90 604,32	87 199,71	

Stanisława Grabarek  
główny księgowy  
Główna Księgowa  
  
BeSTia  
Stanisława Grabarek

2019-03-20  
rok, miesiąc, dzień  
D18F7E94A857DE57

Józef Szeligowski  
kierownik jednostki  
KIEROWNIK  
  
mgr inż. Józef Szeligowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 404,61	2 475,44
III.1.	zysk netto (+)	0,00	2 475,44
III.2.	strata netto (-)	-3 404,61	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	87 199,71	89 675,15

Główna Księgowa  
*Stanisława Grabarek*

Stanisława Grabarek  
 główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

*mgr inż. Józef Szeligowski*

Józef Szeligowski  
 kierownik jednostki

Główna Księgowa

*Stanisława Grabarek*

Stanisława Grabarek  
główny księgowy


2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

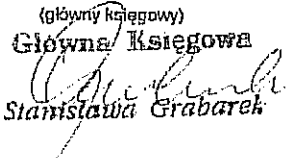
*mgr inż. Józef Szeligowski*

Józef Szeligowski  
kierownik jednostki


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zakład Gospodarki Komunalnej</p> <p>ul. Dworcowa 18</p> <p>86-140 Drzycim</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Drzycim</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>340004925</p>		<p>AB1C739DA6EF6B33</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	27 893,24
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisława Grabarek  
(główny księgowy)  
Główna Księgowa  
  
BeSTia  
Stanisława Grabarek

20.03.2019  
rok mies. dzień  
AB1C739DA6EF6B33

Józef Szeligowski  
(kierownik jednostki)  
KIEROWNIK  
  
mgr inż. Józef Szeligowski

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

BeSTia

20.03.2019

rok mias. dzień

AB1C739DA6EF6B33

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej
1.2	siedzibę jednostki: Drzycim
1.3	adres jednostki 86-140 Drzycim, ul. Dworcowa 18
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: produkcja i dystrybucja wody, odbieranie nieczystości płynnych i prowadzenie oczyszczalni ścieków, wykonywanie przyłączy wodno-kanalizacyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 do 31.12.2018.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wg zarządzenia ZGK w Drzycimiu z dnia 01.03.2005r. - operacje gospodarcze i finansowe oraz ich rejestracja dokumentowane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości budżetowej, która określa zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Konta analityczne prowadzone są do takich kon syntetycznych jak: 201;221;225;229;234;240;400. Dla potrzeb wewnętrznych utworzono konta zespołu „5”, na których rozksięgowywane są koszty rodzajowe wg miejsc powstawania kosztów. Sprzedaż dokumentowana jest poprzez wystawianie faktur VAT i ewidencjonowana na kontach zespołu „7”. Do środków trwałych zaliczamy składniki majątku trwałego nabyte w drodze kupna, których wartość początkowa jest równa lub wyższa od 3.500,00zł, a okres użytkowania przekracza 1 rok. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu, należności i zobowiązania wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty.
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik nr 1 tabela: Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik nr 4 tabela: stan odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Brak
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główna Księgowa  
*Stanisława Grabarek*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019 03 - 20  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
*mgr inż. Józef Szeligowski*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 Tabela: Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
2.	Środki trwałe	125 807,30	0,00	0,00	0,00	0,00	31 150,00	0,00	0,00	31 150,00	94 657,30
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	15 930,00				0,00				0,00	15 930,00
8)	Środki transportu	87 768,04				0,00	31 150,00			31 150,00	56 618,04
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gązcie inndziej mesklasyfikowane	22 109,26				0,00				0,00	22 109,26
3.	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	125 807,30	0,00	0,00	0,00	0,00	31 150,00	0,00	0,00	31 150,00	94 657,30

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 -19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
113 180,13	0,00	11 602,56	0,00	11 602,56	31 150,00	93 632,69	12 627,17	1 024,61
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
9 558,00		5 347,39		5 347,39		14 905,39	6 372,00	1 024,61
81 512,87		6 255,17		6 255,17	31 150,00	56 618,04	6 255,17	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
22 109,26				0,00		22 109,26	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
113 180,13	0,00	11 602,56	0,00	11 602,56	31 150,00	93 632,69	12 627,17	1 024,61

**KIEROWNIK**  
mgr inż. *[Podpis]* Szeffowski  
(kierownik jednostki)

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

**Główna Księgowa**  
*[Podpis]*  
Główna Księgowa Grabarek

Załącznik nr 4 Tabela: Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		30 509,75	1 518,38	4 134,89		27 893,24
2						
3						

KIEROWNIK

*[Podpis]*  
mgr inż. Piotr Siołtygowski  
(kierownik jednostki)

2019-03-20  
(rol. miesiąc, dzień)

(główny księgowy)  
**Główna Księgowa**  
*[Podpis]*  
Stanisława Grabarek

## 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 o rachunkowości, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką 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

**Marian Krywald**