

ZARZĄDZENIE NR 28/2020
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 8 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej za 2019 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 z późn. zm.) 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 2019 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu, obejmujące:


- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2019 roku stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia.
- 4) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 4 do zarządzenia,

§ 2. Rok 2019 w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

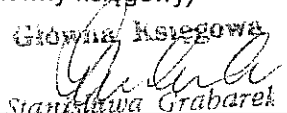
§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

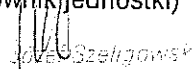
Marian Krywald

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 56EA240502E19ED5 
Numer identyfikacyjny REGON 340004925	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 024,61	0,00	A Fundusz	89 675,15	87 585,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	87 199,71	89 675,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 024,61	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 475,44	-2 089,30
A.II.1 Środki trwałe	1 024,61	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	2 475,44	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-2 089,30
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	1 024,61	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	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	72 181,92	76 244,34
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	44 288,68	44 557,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 548,02	18 541,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 114,00	3 181,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 723,68	8 431,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 383,23	13 630,37

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)
BeSTia
Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

2020-03-13
(rok, miesiąc, dzień)
56EA240502E19ED5

Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)

mgr inż. Józef Szeligowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 519,75	772,64
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	160 832,46	163 830,19	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	27 893,24	31 687,27
B.II Należności krótkoterminowe	159 429,10	142 567,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	119 890,97	92 757,89			
B.II.2 Należności od budżetów	11 644,89	18 122,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	27 893,24	31 687,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 403,36	21 262,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 403,36	21 262,73			
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)

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

Stanisława Grabarek

56EA240502E19ED5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	161 857,07	163 830,19	Suma pasywów	161 857,07	163 830,19

Główna Księgowa

 Stanisława Grabarek

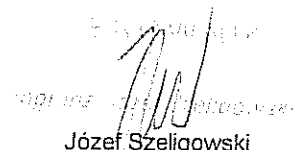
Stanisława Grabarek
 (główny księgowy)

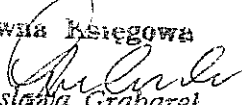
BeSTia

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

56EA240502E19ED5



 Józef Szeligowski
 (kierownik jednostki)

Główna księgowa

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

56EA240502E19ED5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim			Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 59462F02F8C48541	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		686 952,91	686 118,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		686 952,91	686 118,00
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		762 430,18	759 010,19
B.I.	Amortyzacja		11 602,56	1 024,61
B.II.	Zużycie materiałów i energii		196 148,59	196 984,78
B.III.	Usługi obce		155 690,01	124 873,31
B.IV.	Podatki i opłaty		40 364,99	39 527,96
B.V.	Wynagrodzenia		291 834,92	321 599,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		54 028,37	56 859,84
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		12 760,74	18 140,40
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)		-75 477,27	-72 892,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne		77 083,04	70 885,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		69 158,20	69 445,48
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 924,84	1 439,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Stanisława Grabarek
główny księgowy
Główna Księgowa
BeSTia
Stanisława Grabarek

2020-03-13
rok, miesiąc, dzień
59462F02F8C48541

Józef Szeligowski
kierownik jednostki
CIEBOWATEK
Józef Szeligowski
Strona 1 z 3
Strona 1

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)	1 605,77	-2 006,78
G.	Przychody finansowe	4 171,67	757,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 171,67	757,48
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)	5 777,44	-1 249,30
J.	Podatek dochodowy	3 302,00	840,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 475,44	-2 089,30

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

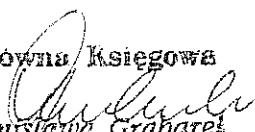
Stanisława Grabarek
główny księgowy

2020-03-13

rok, miesiąc, dzień

Józef Szeligowski

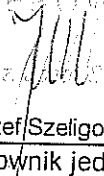
Józef Szeligowski
kierownik jednostki

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek
Stanisława Grabarek


główny księgowy

2020-03-13

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Józef Szeligowski

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 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego 3E3B8FBEB82DDF74 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		90 604,32	87 199,71
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		11 602,56	3 500,05
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	2 475,44
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	1 024,61
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		15 007,17	1 024,61
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 404,61	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 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	1 024,61
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		87 199,71	89 675,15

Stanisława Grabarek

główny księgowy
Główna Księgowa


Stanisława Grabarek

BeSTia

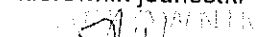
2020-03-13

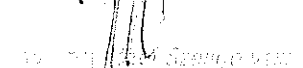
rok, miesiąc, dzień

3E3B8FBEB82DDF74

Józef Szeligowski

kierownik jednostki





III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 475,44	-2 089,30
III.1.	zysk netto (+)	2 475,44	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-2 089,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	89 675,15	87 585,85

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy

2020-03-13

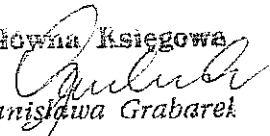
rok, miesiąc, dzień

Kierownik

Józef Szeligowski

kierownik jednostki

Główna Księgowa



Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy


2020-03-13

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: 31-12-2019 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Drzycim</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>340004925</p>		<p>FEFD1FFA14F3BF22</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	31 687,27
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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)

2020.03.13
rok mies. dzień

Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)

Stanisława Grabarek
Stanisława Grabarek

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

2020.03.13
rok mies. dzień

Józef Szeliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 01.01.2019 do 31.12.2019.
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 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 kont 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 10.000,00zł. , 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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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, przemieszczenia 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 wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną 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
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)

...2020-03-13...
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szemirski
(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		
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne					0,00			
2.	Środki trwałe	94 657,30	0,00	8 950,00	0,00	8 950,00	0,00	0,00	0,00
1)	Grunty								
2)	Budynki i lokale								
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
4)	Kotły i maszyny energetyczne								
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania								
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne								
7)	Urządzenia techniczne	15 930,00				0,00			
8)	Środki transportu	56 618,04				0,00			
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	22 109,26		8 950,00					
3.	Zbiory biblioteczne					8 950,00			
	RAZEM	94 657,30	0,00	8 950,00	0,00	8 950,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13)	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)	20	21
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
0,00	0,00					0,00					
0,00	103 607,30	93 632,69	0,00	9 974,61	0,00	9 974,61	0,00	103 607,30	0,00	0,00	
0,00	0,00					0,00		0,00	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		0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00	15 930,00	14 905,39				0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00	56 618,04	56 618,04		1 024,61		1 024,61		15 930,00	0,00	0,00	
								56 618,04	1 024,61	0,00	
0,00	31 059,26	22 109,26				8 950,00					
0,00	0,00			8 950,00		0,00		31 059,26	0,00	0,00	
0,00	103 607,30	93 632,69	0,00	9 974,61	0,00	9 974,61	0,00	103 607,30	0,00	0,00	
									1 024,61	0,00	

2020-03-13

rok, miesiąc, dzień)

Główna księgowka

główny księgowy

Stanisław Grabarék

.....

kierownik jednostki

KIEROWNIK

mgr inż. *[Signature]*

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		27 893,24	4 409,72	615,69		31 687,27
2						
3						

Główna Księgowa
Stanisława Księżkowska
 Stanisława Księżkowska

2020-03-13
 rok, miesiąc, dzień

.....
 Należnik (jednostka)
mgr inż. Robert Świątkowski

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