

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul.Emila Godlewskiego 11 29-105 Krasocin		Adresat: Wójt Gminy Krasocin
Numer identyfikacyjny REGON 260414007		Wysłać bez pisma przewodniego 7F0A384A03612772

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 037 729,47	33 758 558,08	A Fundusz	36 213 843,01	33 886 809,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	36 201 666,53	33 936 423,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 037 729,47	33 758 558,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 176,48	-49 614,09
A.II.1 Środki trwałe	36 037 729,47	33 758 558,08	A.II.1 Zysk netto (+)	12 176,48	0,00
A.II.1.1 Grunty	55 774,55	55 774,55	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-49 614,09
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	34 757 509,86	32 793 954,51	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 098 432,19	800 085,51	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	122 953,97	108 743,51	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 058,90	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	190 811,85	246 930,99
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	190 811,85	246 930,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 314,46	182 025,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	77 915,00	3 970,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 894,17	18 350,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 148,03	31 280,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Joanna Lis*
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

7F0A384A03612772

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasociniemgr *Dariusz Sobczyk*
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Sprawdzono 11.04.2019r.

mgr inż. *Dorota Jackiewicz*
mgr inż. *Jeneusz Gliściński*

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 398,26	1 095,18
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	366 925,39	375 182,64	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	9 141,93	10 209,41
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 141,93	10 209,41
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	131 054,19	148 381,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	104 896,51	102 685,15			
B.II.2 Należności od budżetów	26 157,68	45 492,70			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	204,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	235 871,20	226 800,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	327,20			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	235 871,20	226 473,59			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Lis

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

7F0A384A03612772

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasnodnie

mgr Dariusz Sobczyk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	36 404 654,86	34 133 740,72	Suma pasywów	36 404 654,86	34 133 740,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Lis
mgr *Joanna Lis*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

7F0A384A03612772

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krańsku

Dariusz Sobczyk
mgr *Dariusz Sobczyk*

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Joanna Lis

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

7F0A384A03612772

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasocinie


mgr Dariusz Sobczyk

(kierownik jednostki)

Numer identyfikacyjny REGON

260414007

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

sporządzony na
na dzień 31-12-2018 r.

Adresat:

Wójt Gminy Krasocin

Wysłać bez pisma przewodniego

91F18E40F74D49C4



URZĄD GMINY
W KRASOCINIE
27.03.2019
Zak. ...
Nr pis. ...
PP. 2019...

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 779 995,31	1 976 225,55
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 721 219,31	1 920 562,35
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	58 776,00	55 663,20
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 341 277,76	4 598 250,64
B.I. Amortyzacja	2 681 217,58	2 682 498,43
B.II. Zużycie materiałów i energii	599 510,56	664 307,08
B.III. Usługi obce	171 969,21	265 257,21
B.IV. Podatki i opłaty	124 282,24	131 966,32
B.V. Wynagrodzenia	603 095,33	672 567,60
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	142 188,39	156 875,10
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 014,45	24 778,90
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)	-2 561 282,45	-2 622 025,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 667 022,60	2 635 546,23
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 667 022,60	2 635 546,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	78 115,65	65 514,55

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasocinie

SJO BeSTia

91F18E40F74D49C4

SKARBNIK GMINY

WÓJT GMINY

Sprawdzono 11.04.2019r.

mgr inż. Dorota Jackiewicz

mgr inż. Ireneusz Gliszczyński

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	78 115,61	24 300,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,04	41 214,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	27 624,50	-51 993,41
G.	Przychody finansowe	1 710,99	2 380,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 710,99	2 380,32
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,01	0,00
H.I.	Odsetki	0,01	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	29 335,48	-49 613,09
J.	Podatek dochodowy	17 159,00	1,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 176,48	-49 614,09

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jan
mgr Joanna Lis

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasnodolu

Dariusz Sobczyk
mgr Dariusz Sobczyk

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Informacje uzupełniające:

D. III. Inne przychody operacyjne: 2 635 546,23 zł (Pokrycie amortyzacji).

E.II. Pozostałe koszty operacyjne: 41 214,55 zł (korekta roczna VAT naliczony - 33 436,21 zł, Odpis aktualizujący należności - 7778,34 zł)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Lis

główny księgowy

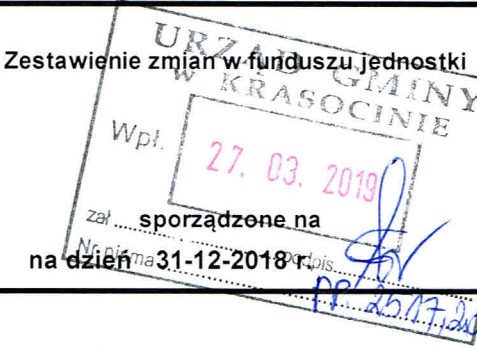

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasocinie

mgr Dariusz Sobczyk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Emila Godlewskiego 11 29-105 Krasocin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 	Adresat: Wójt Gminy Krasocin	
Numer identyfikacyjny REGON 260414007		Wysłać bez pisma przewodniego D7C7B92ABBDBC0E3 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	38 468 550,33	36 201 666,53	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	38 468 550,33	36 201 666,53	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	982 758,63	370 303,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 106,10	12 176,48	
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	143 957,35	24 300,00	
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	829 695,18	333 827,04	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 249 642,43	2 635 546,23	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	17 486,49	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.2.5. 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	120 194,40	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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Lis
mgr Joanna Lis

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasocinie

Dariusz Sobczyk
mgr Dariusz Sobczyk
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	3 111 961,54	2 635 546,23
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	36 201 666,53	33 936 423,82
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 176,48	-49 614,09
III.1.	zysk netto (+)	12 176,48	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-49 614,09
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	36 213 843,01	33 886 809,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Lis
mgr Joanna Lis

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasocinie

Dariusz Sobczyk
mgr Dariusz Sobczyk

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Poz. I.2.9. Inne zmniejszenia - 2 635 546,23 zł(Pokrycie amortyzacji).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Lis
mgr Joanna Lis

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zakładu
Gospodarki Komunalnej
w Krasodzie

Dariusz Sobczyk
mgr Dariusz Sobczyk

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej
1.2.	Siedzibę jednostki
	Ul. Emila Godlewskiego 11, 29-105 Krasocin
1.3.	Adres jednostki
	Ul. Emila Godlewskiego 11, 29-105 Krasocin
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Stałe zaspakajanie potrzeb mieszkańców gminy Krasocin w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none">1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none">a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.b) Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej środków trwałych i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Sprawdzono 11.04.2019r.

SKARBNIK GMINY WÓJT GMINY
mgr inż. Dorota Jackiewicz Ireneusz Gliszczyński

	<p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,</p> <p>d) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Nie rozlicza się kosztów w czasie.</p> <p>5. Zakład sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.</p>
6.	Inne informacje
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
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 niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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 2
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,

