

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Zakład Gospodarki Komunalnej w Oleszycach ul. Nasienna 10., 37-630 Oleszyce 650171095		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 20 19 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	8 246 678,79	9 933 781,67	A. Fundusze	8 257 102,50	9 940 842,29	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 246 139,86	9 944 205,38	
II. Rzeczowe aktywa trwale	8 246 678,79	9 933 781,67	II. Wynik finansowy netto (+, -)	10 962,64	-3 363,09	
1. Środki trwale	8 047 586,30	9 678 780,25	1. Zysk netto (+)	10 962,64		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-3 363,09	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 047 586,30	9 678 780,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 971,04	92 294,61	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	199 092,49	255 001,42	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	108 971,04	92 294,61	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 785,44	35 951,96	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 326,35	16 468,76	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 292,69	6 540,80	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 566,56	33 333,09	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	119 394,75	99 355,23	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	5 317,16	4 612,91	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	5 317,16	4 612,91	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	69 554,57	67 940,17			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	65 921,57	62 468,20			
2. Należności od budżetów	3 633,00	5 471,97			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 523,02	26 802,15			
1. Środki pieniężne w kasie	44 523,02	26 802,15			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	8 366 073,54	10 033 136,90	Suma pasywów	8 366 073,54	10 033 136,90

Główny Księgowy
Zakładu Gospodarki Komunalnej
mgr Małgorzata Wieczorek
.....
(główny księgowy)

2020.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
Zbigniew Lasek
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej w Oleszycach ul. Nasienna 10, 37-630 Oleszyce 650171095 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 20 19. r.	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 603 409,14	1 636 306,69
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 299 387,14	1 328 306,45
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	304 022,00	308 000,24
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej		2 483 563,05	2 485 828,93
I.	Amortyzacja	891 308,25	845 431,60
II.	Zużycie materiałów i energii	387 169,47	374 507,54
III.	Usługi obce	109 764,76	139 139,61
IV.	Podatki i opłaty	520 007,99	517 257,99
V.	Wynagrodzenia	465 710,15	492 228,05
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	99 679,45	102 208,42
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 922,98	15 055,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-880 153,91	-849 522,24
D. Pozostałe przychody operacyjne		906 392,48	852 326,51
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	906 392,48	852 326,51
E. Pozostałe koszty operacyjne		22 932,84	10 583,52
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	22 932,84	10 583,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		3 305,73	-7 779,25

G. Przychody finansowe	18 403,03	10 457,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	18 403,03	10 457,76
III. Inne		
H. Koszty finansowe	10 746,12	6 041,60
I. Odsetki	53,76	42,49
II. Inne	10 692,36	5 999,11
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 962,64	-3 363,09
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 962,64	-3 363,09

Główny Księgowy
Zakładu Gospodarki Komunalnej
mgr Marzyna Wieczorek
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
Zbigniew Lasek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zakład Gospodarki Komunalnej w Oleszycach ul. Nasienna 10, 37-630 Oleszyce 650171095 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 19 r.	Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 078 924,50	8 246 139,86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		115 552,54	2 746 523,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			10 962,64
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		115 552,54	2 735 561,12
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		948 337,18	1 048 458,24
2.1. Strata za rok ubiegły		57 028,93	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			175 445,33
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		891 308,25	873 012,91
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 246 139,86	9 944 205,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		10 962,64	-3 363,09
1. zysk netto (+)		10 962,64	
2. strata netto (-)			-3 363,09
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		8 257 102,50	9 940 842,29

Główny Księgowy
Zakładu Gospodarki Komunalnej
mgr Marianna Wieczorek
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. Nazwę jednostki

Zakład Gospodarki Komunalnej w Oleszycach

1.2. Siedzibę jednostki

Oleszyce

1.3. Adres jednostki

ul. Nasienna 10,
37-630 Oleszyce

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do podstawowych zadań Zakładu należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie:

1. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, a w szczególności:

a) zaopatrzenia w wodę gospodarstw domowych i innych niż gospodarstwa domowe odbiorców usług, w szczególności wydobywanie, uzdatnianie i przesyłanie wody do sieci oraz sprzedaż wody,

b) odprowadzania ścieków i oczyszczania ich na oczyszczalni ścieków,

c) prowadzenia kontroli jakości oczyszczonych ścieków,

d) eksploatacji, konserwacji i prowadzenia remontów istniejących ujęć wody, sieci wodociągowych, sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i oczyszczalni ścieków,

e) dokonywania rozliczeń za pobraną wodę i odprowadzane ścieki. Prowadzenia wymaganej dokumentacji w tym zakresie,

2. wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, a w szczególności:

a) organizowanie zbiórki, transportu odpadów stałych,

b) likwidacja dzikich wysypisk śmieci,

c) prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych,

3. cmentarza gminnego.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Zakład Gospodarki Komunalnej w Oleszycach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2019 rozpoczynający się od 01 stycznia 2019 roku i kończący się 31 grudnia 2019 roku.

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)

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 i 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, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do 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) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne;
- 2) odzież i umundurowanie;
- 3) meble i dywany;
- 4) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów 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. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przekazane z jednostki nadrzędnej umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

4. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- a) do 6 miesięcy – nie stosuje się odpisu aktualizującego,
- b) powyżej 6 miesięcy do roku - stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności;
- c) powyżej 1 roku - stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

5. Wynik finansowy Zakładu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

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

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej

Zbigniew Lasek

Tabela I. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grupa I Budynki i lokale	90 541,29					0,00							0,00	90 541,29
2	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 646 975,67		2 691 421,38			2 691 421,38			302 491,91		394 997,35		697 489,26	24 640 907,79
3	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne	20 272,88					0,00							0,00	20 272,88
4	Grupa V Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	4 430,05					0,00							0,00	4 430,05
5	Grupa VI Urządzenia techniczne	746,40					0,00							0,00	746,40
6	Grupa VII Środki transportu	342 232,00					0,00							0,00	342 232,00
7	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 877,40					0,00							0,00	1 877,40
8	Pozostałe środki trwałe	52 785,09	1 359,80				1 359,80					169,00		169,00	53 975,89
9	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	23 159 860,78	1 359,80	2 691 421,38	0,00	0,00	2 692 781,18	0,00	0,00	302 491,91	0,00	395 166,35	0,00	697 658,26	25 154 983,70

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)			
1	Grupa I Budynki i lokale	19 493,15	2 232,68					2 232,68					0,00	21 725,83
2	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 670 437,51	843 198,92				11 769,19	854 968,11	127 046,58	367 416,04			494 462,62	15 030 943,00
3	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne	20 272,88						0,00					0,00	20 272,88
4	Grupa V Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	4 430,05						0,00					0,00	4 430,05
5	Grupa VI Urządzenia techniczne	746,40						0,00					0,00	746,40
6	Grupa VII Środki transportu	342 232,00						0,00					0,00	342 232,00
7	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 877,40						0,00					0,00	1 877,40
8	Pozostałe środki trwałe	52 785,09	1 359,80					1 359,80				169,00	169,00	53 975,89
9	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	15 112 274,48	846 791,40	0,00	0,00	0,00	11 769,19	858 560,59	127 046,58	367 416,04		169,00	494 631,62	15 476 203,45

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grupa I Budynki i lokale	71 048,14	68 815,46
2	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 976 538,16	9 609 964,79
3	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne		
4	Grupa V Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty		
5	Grupa VI Urządzenia techniczne		
6	Grupa VII Środki transportu		
7	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	8 047 586,30	9 678 780,25

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)		
			Nabytie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18 664,51	1 631,76								0,00			0,00	20 296,27
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0,00						0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	18 664,51	1 631,76	0,00	0,00		0,00	1 631,76		0,00		0,00		0,00	20 296,27

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)			
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)				
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18 664,51	1 631,76												0,00	20 296,27
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne															
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	18 664,51	1 631,76	0,00	0,00		0,00	1 631,76		0,00		0,00		0,00	0,00	20 296,27

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Zakład Gospodarki Komunalnej nie dysponuje takimi informacjami

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

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)

Tabela 6. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Odsetki	6 918,82	5 999,11		6 918,82	6 918,82	5 999,11
2	Koszty sądowe	300,00				0,00	300,00
3	Odpis aktualizujący - nał. główna	18 902,72	7 681,57		6 806,19	6 806,19	19 778,10
4	RAZEM	26 121,54	13 680,68	0,00	13 725,01	13 725,01	26 077,21

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie wystąpiły

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w ZGK Oleszyce

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 występują w ZGK Oleszyce

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w ZGK Oleszyce

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

Nie występują w ZGK Oleszyce

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

Nie występują w ZGK Oleszyce

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 7. Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
1	Odprawy emerytalne i rentowe	24 242,40
2	Nagrody jubileuszowe	25 023,60
	SUMA	49 266,00

1.16. Inne informacje

Nie występują w ZGK Oleszyce

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występują w ZGK Oleszyce

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

Nie dotyczy w ZGK Oleszyce

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym

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

Nie występują w ZGK Oleszyce

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występują w ZGK Oleszyce

Główny Księgowy
Zakładu Gospodarki Komunalnej

mgr Marzena Wieczorek

.....
Główny księgowy

2020-03-30

.....
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej

Zbigniew Lasek

.....
Kierownik jednostki