

Projekt

z dnia 12 kwietnia 2019 r. Berdych
Zatwierdzony przez

WÓJT GMINY DOBRZCZ

**UCHWAŁA NR VI/.../2019
RADY GMINY DOBRZCZ**

z dnia 24 kwietnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Usług Komunalnych w Dobrczu za 2018 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) Rada Gminy Dobrcz uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Usług Komunalnych w Dobrczu za 2018 rok w następujących kwotach:

- przychody 6.737.097,28 zł,
- koszty 6.764.533,42 zł,
- strata netto 27.436,14 zł.

2. Strata netto w wysokości 27.436,14 zł zostanie pokryta przychodami z działalności Zakładu Usług Komunalnych w 2019 roku.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi Zakładu Usług Komunalnych w Dobrczu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji na stronie BIP Urzędu.

RADCA PRAWNY
AGNIESZKA TOCZKO
Bd-859

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych Dobrcz Ul.Jesionowa 9 86-022 Dobrcz Numer identyfikacyjny REGON 092363455	BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA DOBR CZ Wysłać bez pisma przewodniego 158671BE41C05BFE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 052 724,99	10 063 517,70	A Fundusz	11 402 259,99	10 425 605,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 475 968,00	10 453 041,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 052 724,99	10 063 517,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	46 225,41	-27 436,14
A.II.1 Środki trwałe	11 052 724,99	10 063 517,70	A.II.1 Zysk netto (+)	46 225,41	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-27 436,14
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) (-)	-119 933,42	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 855 642,00	9 934 247,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	197 082,99	129 270,69	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	435 075,08	200 733,16
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	394 617,57	186 555,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 106,77	16 264,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 577,00	12 804,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	94 927,63	27 811,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	116 819,88	117 257,92

MIROŚŁAWA GRAJA
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

158671BE41C05BFE

TOMASZ KURZAWSKI

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	119 933,42	0,00
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	784 610,08	562 820,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	49 901,71	D.II.8 Fundusze specjalne	14 252,87	12 417,20
B.I.1 Materiały	0,00	49 901,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 252,87	12 417,20
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	40 457,51	14 177,51
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	380 183,66	330 446,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	339 489,44	323 689,20			
B.II.2 Należności od budżetów	40 694,22	6 757,53			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	392 830,27	171 074,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 903,67	3 084,51			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	376 673,73	155 572,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	14 252,87	12 417,20			
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			

MIROŚŁAWA GRAJA
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

158671BE41C05BFE

TOMASZ KURZAWSKI
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	11 596,15	11 397,99			
Suma aktywów	11 837 335,07	10 626 338,58	Suma pasywów	11 837 335,07	10 626 338,58

MIROSŁAWA GRAJA
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

158671BE41C05BFE

TOMASZ KURZAWSKI
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

MIROSŁAWA GRAJA
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

158671BE41C05BFE

TOMASZ KURZAWSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych Dobrcz Ul.Jesionowa 9 86-022 Dobrcz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA DOBR CZ	
Numer identyfikacyjny REGON 092363455		Wysłać bez pisma przewodniego 09ED30633392788F 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 108 432,90	5 654 580,16	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 048 012,06	5 571 447,08	
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	28 422,08	18 734,32	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	31 998,76	64 398,76	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 006 354,93	6 741 845,31	
B.I. Amortyzacja	996 962,50	989 207,29	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 600 047,01	1 731 440,28	
B.III. Usługi obce	1 081 010,03	1 479 585,09	
B.IV. Podatki i opłaty	123 649,50	119 144,06	
B.V. Wynagrodzenia	1 731 890,67	1 889 349,41	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	424 350,92	519 922,27	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 444,30	13 196,91	
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)	-897 922,03	-1 087 265,15	
D. Pozostałe przychody operacyjne	965 547,42	1 069 151,85	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	30 000,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	935 547,42	1 069 151,85	
E. Pozostałe koszty operacyjne	30 000,00	22 622,33	

MIROSLAWA GRAJA
główny księgowy

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ KURZAWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

09ED30633392788F

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	30 000,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	22 622,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	37 625,39	-40 735,63
G.	Przychody finansowe	8 776,29	13 365,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 539,74	12 177,20
G.III.	Inne	1 236,55	1 188,07
H.	Koszty finansowe	176,27	65,78
H.I.	Odsetki	176,27	65,78
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	46 225,41	-27 436,14
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	119 933,42	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-73 708,01	-27 436,14

MIROŚLAWA GRAJA
główny księgowy

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ KURZAWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

09ED30633392788F

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

MIROSŁAWA GRAJA
główny księgowy

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ KURZAWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

09ED30633392788F

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych Dobrcz Ul.Jesionowa 9 86-022 Dobrcz Numer identyfikacyjny REGON 092363455		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: GMINA DOBR CZ Wysłać bez pisma przewodniego D3E3AF9BC171052E 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				12 176 314,37	11 475 968,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				767 051,72	132 415,41
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				36 397,94	46 225,41
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				57 074,00	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				673 579,78	86 190,00
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				0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				1 467 398,09	1 155 341,85
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				0,00	119 933,42
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				1 467 398,09	1 035 408,43
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				11 475 968,00	10 453 041,56

MIROSLAWA GRAJA
główny księgowy

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ KURZAWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

D3E3AF9BC171052E

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-73 708,01	-27 436,14
III.1.	zysk netto (+)	46 225,41	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-27 436,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-119 933,42	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 402 259,99	10 425 605,42

MIROSLAWA GRAJA
główny księgowy

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ KURZAWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

D3E3AF9BC171052E

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	Stany na początek roku zgodne. zmiana druku do poz.III.3 została włączona poz.IV z druku za rok poprzedni -nadwyżka środków obrotowych
III.3	nadwyżka środków obrotowych	zmiana druku
IV	Fundusz (II+,-III)	Fundusz - stan zgodny.Błąd wynika ze zmiany druku poz.IV - wcześniej poz.V

MIROSLAWA GRAJA
główny księgowy

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ KURZAWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

D3E3AF9BC171052E

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

INFORMACJA DODATKOWA 2018 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1	Zakład Usług Komunalnych w Dobrczu został powołany uchwałą Nr III/34/98 z dnia 18.12.1998r. Rozpoczął działalność z dniem 01.01.1999 roku na podstawie Ustawy z dnia 26.11.1998 roku oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 08.05 w sprawie zakładów budżetowych z późniejszymi zmianami. Uchwałą Rady Gminy w Dobrczu Nr III/21/2010 z dnia 29 grudnia 2010 roku dostosowano działalność zakładu do wymogów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.
I.1	Zakład Usług Komunalnych w Dobrczu NIP 554-22-27-659 ;Regon 00092363455
I.2	siedziba: Dobrcz ul. Jesionowa 9
I.3	Adres: 86-022 Dobrcz ul. Jesionowa 9
I.4	Zakres działalności: - naprawa, utrzymanie i budowa dróg gminnych, - budowa, eksploatacja i konserwacja sieci wodociągowej, - konserwacja oświetlenia ulicznego, - budowa i konserwacja obiektów komunalnych, - organizacja komunikacji wewnątrz gminnej i utrzymanie taboru, - prowadzenie i utrzymanie gminnego wysypiska śmieci, - wywóz nieczystości stałych i płynnych. - budowę i eksploatację sieci kanalizacji sanitarnej, - eksploatację oczyszczalni ścieków, - świadczenie innych usług na rzecz osób fizycznych i prawnych.
2	Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w najbliższych latach .Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są nam znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Sprawozdanie nie podlega badaniu zgodnie z rozdziałem 7 art.64.1 p pkt 4a,c ustawy o rachunkowości.
3	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: Rachunkowość zakładu prowadzona jest na podstawie wewnętrznej polityki rachunkowości opracowanej na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U.1994 Nr 121, poz.591) z późn zmianami oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku (Dz.U z 13.10.2017; poz.1911) z zastosowaniem uproszczeń dopuszczonych ustawą.. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Do wyceny środków trwałych stosuje się uproszczone zasady amortyzacji polegające na dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych stopniowo przez okres kilku lat, wynikający z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 roku (Dz.U. Nr 6 poz. 35, nr 14 poz. 78 z późniejszymi zmianami). 1.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład przyjął następujące ustalenia: a)składniki majątku o wartości początkowej poniżej 300 zł zakład zalicza bezpośrednio w koszty..

b)składniki majątku o wartości początkowej od 300 zł do 3.500 zł zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c)składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,

d)nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

Do wyceny materiałów i towarów przyjmuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie - ceny.

Zapasy.

Ewidencję zapasów prowadzi się:

a. Materiały do produkcji – ilościowo –wartościowo w cenach zakupu ustalonych na poziomie cen zakupu wynikających z dowodów otrzymanych od dostawców;

b. Towary w magazynie – ilościowo – wartościowo w cenach zakupu ustalonych na poziomie cen zakupu ;

c. Rozchód składników aktywów obrotowych w magazynie materiałów i towarów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów , które zakład najwcześniej nabył tj. wg tzw. metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.

W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny

5. Na dzień 31.12.2018 roku zakład zatrudniał 48 osób na umowie o pracę w wymiarze 47,25 etatów.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Gr.	nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
I	Budynki	4 015 025,34	0	0	4 015 025,34
II	Budowle	17 149 874,00	0	0	17 149 874,00
Razem budynki i budowle		21 164 899,34	0	0	21 164 899,34
III		3 388,00			3 388,00
IV		25 092,93	12 572,00		12 520,93
V		580 653,90	22 442,00	0	558 211,90
VI		85 552,55	0	0	85 552,55
Razem gr.III-VI		694 687,38	35 014,00	0	659 673,38
VII	Sr.transp.	790 795,37	5 239,00	86 190,00	871 746,37
Ogółem		22 650 382,09	40 253,00	86 190,00	22 696 319,09

	Szczegółowy zakres zmian wartości amortyzacji i umorzeń wg rodzajowych grup środków trwałych					
	Grupa	Stan na początek roku	Zmniejsz.	Zwiększenia	Stan na koniec roku	
	I	2 012 646,38		145 885,68	2 158 532,06	
	II	8 296 610,96		775 509,31	9 072 120,27	
	Razem I-II	10 309 257,34		921 394,99	11 230 652,33	
	III	3 388,00			3 388,00	
	IV	22 883,31	12 572,00	1 104,96	11 416,27	
	V	389 305,53	22 442,00	65 807,34	432 670,87	
	VI	82 027,55		900,00	82 927,55	
	Razem III-VI	497 604,39	35 014,00	67 812,30	530 402,69	
	VII	790 795,37	5 239,00	86 190,00	871 746,37	
	Ogółem	11 597 657,10	40 253,00	1 075 397,29	12 632 801,39	
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury. Nie występuje					
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych Nie występuje					
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie Nie występuje					
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 występuje					
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie występuje					
1.7	Dane o odpisach aktualizujących należności					
	Grupa Należności	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie za zbędne	
	Należności za wode i ścieki	7 224,67	3 336,77	7 936,30	2 625,14	0,00
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia Nie występuje					
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie występuje					
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat Nie występują					
b)	Powyżej 3 do 5 lat Nie występują					
c)	Powyżej 5 lat Nie występują					
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 występuje		
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie występuje		
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 występuje		
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		
	Lp	Tytuły	Stan na początek roku
	1	Ubezpieczenia pojazdów	5 270,81
	2	Prenumerata czasopism	1 776,50
	3	Wpłaty zaliczek do komornika	4 548,84
	4	Razem rozliczenia międzyokresowe	11 596,15
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie występuje		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę o pracę 1 632 787,51 wypłacone nagrody jubileuszowe 34 546,70 wypłacone odprawy emerytalne 26 880,00 wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę zlecenia 195 135,20 odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 56 355,05 wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 24 123,49 razem 1 969 827,95		
1.16	inne informacje Nie występuje		
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie występuje		
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 występuje		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Nie wystąpiły		
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 występuje		
2.5	inne informacje		
	Lp	Nazwa	Stan na początek roku
	Aktywa bilansu		
	A	Majątek trwały	11 052 724,99
	-	Środki trwałe -budynku, lokalei obiekty inżynierii	10 063 517,70

	lądowej i wodnej	10 855 642,00	9 934 247,01
	-urządzenia techniczne i maszyny	197 082,99	129 270,69
	-pozostałe środki trwałe	195 971,68	174 596,62
	Umorzone w 100%	195 971,68	174 596,62
-	Wartości niematerialne i prawne	15 058,85	15 058,85
-	Umorzone w 100 %	11 058,85	15 058,85
B	Majątek obrotowy	784 610,08	562 820,88
-	Środki pieniężne	392 830,27	171 074,45
	- w kasie	1 903,67	3 084,51
	- na rachunku bankowym	376 673,73	155 543,42
	- na rachunku VAT	----	29,32
	- na rachunku funduszu socjalnego	14 252,87	12 417,20
-	Należności z tytułu wykonanych usług, w tym:	380 183,66	330 446,73
	-z tyt. wywozu nieczystości płynnych	63 700,43	64 415,09
	- dostaw wody i odbioru ścieków	223 579,77	221 778,68
	-usług wykonania przyłączy wod- kanalizacyjnych	19 237,94	9 051,54
	-usług transportowych	856,09	1 775,76
	-pozostałych nie wymienionych usług	6 574,35	5 695,20
	-podatku vat	38 453,50	4 481,77
	-odsetek od należności nie zapłaconych w terminie	25 540,86	6 387,42
	-obsługi dróg gminnych	0,00	500,00
	- remontów i budowy dróg	0,00	15 761,75
	-pozostałych rozliczeń	2 240,72	599,52
-	Wartość zapasów, w tym:	0,00	49 901,71
	- materiały drogowe sól, piasek	0,00	36 000,00
	- kostka chodnikowa	00,0	3 068,60
	- obrzeża chodnikowe	0,00	580,01
	- palety	0,00	4 317,30
	- paliwo silnikowe w pojazdach	0,00	5 935,80
-	Wartość rozliczeń międzyokresowych z tyt.:	11 596,15	11 397,99
	-prenumeraty czasopism	1 776,50	1 827,69
	-ubezpieczeń OC pojazdów	5 270,81	5 689,98
	-zapłaconych zaliczek do komornika	4 548,84	3 880,32
	Ogółem aktywa zakładu wynoszą	11 837 335,07	10 626 338,58
	Przychody zakładu	6 082 756,61	6 737 097,28
-	Sprzedaż usług określonych statutem	5 048 012,06	5 571 447,08
-	sprzedaż mater i skład majątkowy.	28 422,08	18 734,32
-	Dotacje budżetowe do bieżącej działalności	31 998,76	64 398,76

-	Przychody finansowe	8 776,29	13 365,27
-	Pozostałe przychody operacyjne	965 547,42	1 069 151,85
Koszty na wykonanie zadań statutowych		6 036 531,20	6 764 533,42
-	Koszty osobowe	2 156 241,59	2 409 271,68
-	Koszty rzeczowe	2 681 057,04	3 211 025,37
-	Podatki i opłaty	123 649,50	119 144,06
-	Amortyzacja	996 962,50	989 207,29
-	Pozostałe koszty	48 444,30	13 196,91
-	Koszty finansowe	176,27	65,78
-	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	22 622,33
-	Nakłady na zakupy inwestycyjne z dotacji JST	30 000,00	0,00
Dochód na działalności		46 225,41	0,00
Nadwyżka środków obrotowych		119 933,42	0,00
Dochód – strata na działalności		-73 708,01	-27 436,14
Struktura przychodów			
-	Utrzymanie ulic i placów	1 159 174,75	1 555 154,22
-	Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej	1 073 789,70	1 135 086,70
-	Wywóz nieczystości płynnych	302 450,80	339 702,60
-	Odprowadzanie ścieków komunalnych	642 565,91	798 517,10
-	Wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę	1 307 755,10	1 291 225,19
-	Dowóz uczniów do szkół	18 090,21	39 423,52
-	Gospodarka mieszkaniowa	88 558,80	86 117,95
-	Organizacja transportu zbiorowego	61 834,73	41 886,60
-	Gospodarowanie lokalami użytkowymi	237 339,00	91 601,68
-	Utrzymanie terenów sportowych i zielonych	75 423,69	134 385,00
-	Pozostała działalność	81 029,37	58 346,52
Razem przychody ze sprzedaży usług		5 048 012,06	5 571 447,08
Przychody ze sprzedaży materiałów i składników majątkowych		28 422,08	18 734,32
Dotacje budżetowe		31 998,76	64 398,76
Odsetki uzyskane		7 539,74	12 177,20
Pozostałe przychody finansowe		1 236,55	1 188,07
Pozostałe przychody operacyjne		935 547,42	949 218,43
Dotacje na zakupy inwestycyjne		30 000,00	0,00
Nadwyżka środków obrotowych za rok poprzedni			119 933,42
Ogółem przychody		6 082 756,61	6 737 097,28
Struktura kosztów działalności			
-	wynagrodzenia	1 731 890,67	1 889 349,41
-	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	424 350,92	519 922,27
-	Zużycie materiałów i energii	1 600 047,01	1 731 440,28
-	Usługi obce	1 081 010,03	1 479 585,09

-	Podatki i opłaty	123 649,50	119 144,06
-	Pozostałe koszty rodzajowe	48 444,30	13 196,91
-	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	30 176,27	22 688,11
-	Koszty amortyzacji	996 962,50	989 207,29
Razem koszty		6 036 531,20	6 764 533,42
Fundusz obrotowy na początek roku		361 827,93	349 535,00
Fundusz obrotowy na koniec roku		469 468,42	362 087,72
Nadwyżka środków obrotowych		-119 933,42	0,00
Stan funduszu obrotowego na koniec roku, w tym:		349 535,00	362 087,72
-	Środki pieniężne w kasie	1 903,67	3 084,51
-	Środki pieniężne na rachunku bankowym	376 673,73	155 543,42
-	Środki pieniężne na rachunku vat	0,00	29,32
-	Zapasy materiałów w magazynie	0,00	49 901,71
-	Rozliczenia międzyokresowe	11 596,15	11 397,99
-	Należności z tytułu wykonanych usług	380 183,66	330 446,73
-	zobowiązania	420 822,21	188 315,96
Fundusz zakładu stanowią:			
-	Środki trwałe	22 650 382,09	22 696 319,09
	Umorzone w wysokości	11 597 657,10	12 632 801,39
-	Wartości niematerialne i prawne	15 058,85	15 058,85
	Umorzone w wysokości	15 058,85	15 058,85
-	Pozostałe środki trwałe	195 971,68	174 596,62
	Umorzone w 100%	195 971,68	174 596,62
Stan funduszu na koniec roku		11 837 335,07	10 626 338,58
-	W środkach trwałych	11 052 724,99	10 063 517,70
-	W środkach obrotowych	784 610,08	562 820,88
Pasywa zakładu ogółem		11 837 335,07	10 626 338,58
14. Na dzień 31.12.2018 roku został przeprowadzony spis z natury:			
- środków pieniężnych			
- druków ścisłego zarachowania			
- zapasów			
- rozrachunków			
Różnic nie stwierdzono.			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Nie występują		

Zmiany w ciągu roku obrotowego środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

A) Środki trwałe wartość początkowa:

- stan na początek 2018 roku

22 650 382,09

- powierzone w użytkowanie z Gminy Dobrcz

86 190,00

- zakup środków trwałych z dotacji i ze środków ZUK	0,00
- likwidacja wycofanych z użytkowania środków trwałych	- 40 253,00
- stan na koniec	22 696 319,09

B) Umorzenia środków trwałych

- stan na początek 2018 roku	11 597 657,10
- zwiększenie wartości z tytułu naliczania umorzeń i amortyzacji	989 207,29
- dotychczasowe umorzenia środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie w 2018 roku	86 190,00
- dotychczasowe umorzenia zlikwidowanych środków trwałych	- 40 253,00
- stan na koniec 2018 roku	12 632 801,39

C) Wartości niematerialne i prawne

- stan na początek 2018 roku	15 058,85
- stan na koniec 2018 roku	15 058,85

D) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

- stan na 01.01.2018 roku	15 058,85
- stan na 31.12.2018 roku	15 058,85

Dobrcz. dnia 2019.03.25

UZASADNIENIE

Zgodnie z treścią art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.