

**UCHWAŁA NR VI/50/2019  
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.

Przewodnicząca  
Rady Gminy Dobrcz  
*[Podpis]*  
mgr Małgorzata Kubińska

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

| 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          |

MIROŚLAWA GRAJA  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

158671BE41C05BFE

TOMASZ KURZAWSKI  
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.02

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |            |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 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       |                                                                                          |            |           |

MIROSLAWA 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            |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>11 837 335,07</b> | <b>10 626 338,58</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>11 837 335,07</b> | <b>10 626 338,58</b> |

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

MIROSLAWA GRAJA  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

158671BE41C05BFE

TOMASZ KURZAWSKI  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zakład Usług Komunalnych</b><br>Dobrcz Ul.Jesionowa 9<br>86-022 Dobrcz | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony na<br/>na dzień 31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><b>GMINA DOBR CZ</b>                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092363455</b>                                                                     |                                                                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>09ED30633392788F</b><br> |
|                                                                                                                     | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                           | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                   |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                    | 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                           | 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                                                                                                                                            |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                          | -897 922,03                                                                                                                | -1 087 265,15                                                                                                                                   |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                            | 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                                                                                                                                    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                               | 30 000,00                                                                                                                  | 22 622,33                                                                                                                                       |

MIROŚŁAWA 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.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | 37 625,39  | -40 735,63 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 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.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 176,27     | 65,78      |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 176,27     | 65,78      |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | 46 225,41  | -27 436,14 |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00       | 0,00       |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 119 933,42 | 0,00       |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -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

MIROŚŁAWA 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<br><b>Zakład Usług Komunalnych</b><br>Dobrcz Ul. Jesionowa 9<br>86-022 Dobrcz<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092363455</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone na</b><br><b>na dzień 31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><b>GMINA DOBR CZ</b>                                                                                                                |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                                         |                                                                                                             | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>D3E3AF9BC171052E</b><br> |  |
|                                                                                                                                                                         | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                            | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                   |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                     | 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                                                                                                                                    |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                      | 11 475 968,00                                                                                               | 10 453 041,56                                                                                                                                   |  |

MIROŚŁAWA 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

|             |                                                   |               |               |
|-------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | -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          |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 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                                                             |

MIROSŁAWA 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

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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 | <p>Zakres działalności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- naprawa, utrzymanie i budowa dróg gminnych,</li> <li>- budowa, eksploatacja i konserwacja sieci wodociągowej,</li> <li>- konserwacja oświetlenia ulicznego,</li> <li>- budowa i konserwacja obiektów komunalnych,</li> <li>- organizacja komunikacji wewnątrz gminnej i utrzymanie taboru,</li> <li>- prowadzenie i utrzymanie gminnego wysypiska śmieci,</li> <li>- wywóz nieczystości stałych i płynnych.</li> <li>- budowę i eksploatację sieci kanalizacji sanitarnej,</li> <li>- eksploatację oczyszczalni ścieków,</li> <li>- świadczenie innych usług na rzecz osób fizycznych i prawnych.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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.  | <p><b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:</b></p> <p>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..</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.</p> <p>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).</p> <p>1.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład przyjął następujące ustalenia:</p> <p>a)składniki majątku o wartości początkowej poniżej 300 zł zakład zalicza bezpośrednio w koszty.,</p> |

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         |
|      | <b>Razem I-II</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>10 309 257,34</b>  |                     | <b>921 394,99</b>   | <b>11 230 652,33</b> |
|      | 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            |
|      | <b>Razem III-VI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>497 604,39</b>     | <b>35 014,00</b>    | <b>67 812,30</b>    | <b>530 402,69</b>    |
|      | VII                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 790 795,37            | 5 239,00            | 86 190,00           | 871 746,37           |
|      | <b>Ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>11 597 657,10</b>  | <b>40 253,00</b>    | <b>1 075 397,29</b> | <b>12 632 801,39</b> |
| I.2  | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.<br>Nie występuje                                                                                                                                                                                                            |                       |                     |                     |                      |
| I.3  | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych<br>Nie występuje                                                                                                                                                                               |                       |                     |                     |                      |
| I.4  | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie<br>Nie występuje                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                     |                     |                      |
| I.5  | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu<br>Nie występuje                                                                                                    |                       |                     |                     |                      |
| I.6  | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>Nie występuje                                                                                                                                                       |                       |                     |                     |                      |
| I.7  | Dane o odpisach aktualizujących należności                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |                     |                     |                      |
|      | Grupa Należności                                                                                                                                                                                                                                                                           | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku |                     |                      |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       | Zwiększenia         | Wykorzystanie       | Uznanie za zbędne    |
|      | Należności za wodę i ścieki                                                                                                                                                                                                                                                                | 7 224,67              | 3 336,77            | 7 936,30            | 2 625,14             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |                     |                     | 0,00                 |
| I.8  | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia<br>Nie występuje                                                                                                                                                                                                                           |                       |                     |                     |                      |
| I.9  | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:<br>Nie występuje                                                                                                |                       |                     |                     |                      |
| a)   | Powyżej 1 roku do 3 lat<br>Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                     |                     |                      |
| b)   | Powyżej 3 do 5 lat<br>Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |                     |                     |                      |
| c)   | Powyżej 5 lat<br>Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |                     |                     |                      |
| I.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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |                       |
| I.11 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń<br>Nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                    |                       |
| I.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<br>Nie występuje                                                                                                                                                                            |                                                    |                       |
| I.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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Razem rozliczenia międzyokresowe</b>            | <b>11 596,15</b>      |
| I.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie<br><b>Nie występuje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |                       |
| I.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze<br>wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę o pracę 1 632 787,51<br>wypłacone nagrody jubileuszowe 34 546,70<br>wypłacone odprawy emerytalne 26 880,00<br>wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę zlecenia 195 135,20<br>odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 56 355,05<br>wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 24 123,49<br>razem 1 969 827,95 |                                                    |                       |
| I.16 | inne informacje<br>Nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                    |                       |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                    |                       |
| 2.1  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów<br>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<br>Nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                       |
| 2.3  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie<br>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<br>Nie występuje                                                                                                                                                                                                               |                                                    |                       |
| 2.5  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                    |                       |
|      | Lp                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Nazwa                                              | Stan na początek roku |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                    | Stan na koniec roku   |
|      | <b>Aktywa bilansu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                    |                       |
|      | A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Majątek trwały                                     | <b>11 052 724,99</b>  |
|      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Środki trwałe -budynku, lokalei obiekty inżynierii | <b>10 063 517,70</b>  |

|   |                                                      |                      |                      |
|---|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|   | 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                                     | <b>784 610,08</b>    | <b>562 820,88</b>    |
| - | 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<br>socjalnego                 | 14 252,87            | 12 417,20            |
| - | Należności z tytułu wykonanych<br>usług, w tym:      | 380 183,66           | 330 446,73           |
|   | -z tyt. wywozu nieczystości<br>płynnych              | 63 700,43            | 64 415,09            |
|   | - dostaw wody i odbioru ścieków                      | 223 579,77           | 221 778,68           |
|   | -usług wykonania przyłączy wod-<br>kanalizacyjnych   | 19 237,94            | 9 051,54             |
|   | -usług transportowych                                | 856,09               | 1 775,76             |
|   | -pozostałych nie wymienionych<br>usług               | 6 574,35             | 5 695,20             |
|   | -podatku vat                                         | 38 453,50            | 4 481,77             |
|   | -odsetek od należności nie<br>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<br>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<br>komornika                | 4 548,84             | 3 880,32             |
|   | <b>Ogółem aktywa zakładu wynoszą</b>                 | <b>11 837 335,07</b> | <b>10 626 338,58</b> |
|   | <b>Przychody zakładu</b>                             | <b>6 082 756,61</b>  | <b>6 737 097,28</b>  |
| - | Sprzedaż usług określonych<br>statutem               | 5 048 012,06         | 5 571 447,08         |
| - | sprzedaż mater i skład majątkowy.                    | 28 422,08            | 18 734,32            |
| - | Dotacje budżetowe do bieżącej<br>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        |
| <b>Koszty na wykonanie zadań statutowych</b>               |                                                                 | <b>6 036 531,20</b> | <b>6 764 533,42</b> |
| -                                                          | 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                |
| <b>Dochód na działalności</b>                              |                                                                 | <b>46 225,41</b>    | <b>0,00</b>         |
| <b>Nadwyżka środków obrotowych</b>                         |                                                                 | <b>119 933,42</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>Dochód – strata na działalności</b>                     |                                                                 | <b>-73 708,01</b>   | <b>-27 436,14</b>   |
| <b>Struktura przychodów</b>                                |                                                                 |                     |                     |
| -                                                          | 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           |
| <b>Razem przychody ze sprzedaży usług</b>                  |                                                                 | <b>5 048 012,06</b> | <b>5 571 447,08</b> |
| 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          |
| <b>Ogółem przychody</b>                                    |                                                                 | <b>6 082 756,61</b> | <b>6 737 097,28</b> |
| <b>Struktura kosztów działalności</b>                      |                                                                 |                     |                     |
| -                                                          | 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           |
| <b>Razem koszty</b>                                                      |                                                                                                                                                                           | <b>6 036 531,20</b>  | <b>6 764 533,42</b>  |
| 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                 |
| <b>Stan funduszu obrotowego na koniec roku, w tym:</b>                   |                                                                                                                                                                           | <b>349 535,00</b>    | <b>362 087,72</b>    |
| -                                                                        | 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           |
| <b>Fundusz zakładu stanowią:</b>                                         |                                                                                                                                                                           |                      |                      |
| -                                                                        | 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           |
| <b>Stan funduszu na koniec roku</b>                                      |                                                                                                                                                                           | <b>11 837 335,07</b> | <b>10 626 338,58</b> |
| -                                                                        | W środkach trwałych                                                                                                                                                       | 11 052 724,99        | 10 063 517,70        |
| -                                                                        | W środkach obrotowych                                                                                                                                                     | 784 610,08           | 562 820,88           |
| <b>Pasywa zakładu ogółem</b>                                             |                                                                                                                                                                           | <b>11 837 335,07</b> | <b>10 626 338,58</b> |
| <b>14. Na dzień 31.12.2018 roku został przeprowadzony spis z natury:</b> |                                                                                                                                                                           |                      |                      |
| - 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<br>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<br>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.

  
Przewodniczący  
Rady Nadzorczej  
mgr M. J. J.