

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej Jaślany 238A Numer identyfikacyjny REGON 831357109		jedenstki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 919 159,20	8 244 833,60	A. Fundusz	7 946 391,12	8 291 898,74
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 983 144,36	8 281 291,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 919 159,20	8 244 833,60	II. Wynik finansowy netto (+,)	-36 753,24	10 606,90
1. Środki trwałe	7 919 159,20	8 244 833,60	1. Zysk netto (+)		10 606,90
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-36 753,24	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 868 577,97	8 195 674,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 630,83	49 158,61	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	1 950,40	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 817,59	55 320,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	58 598,83	48 500,48
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 440,01	23 649,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 121,00	1 641,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 391,73	7 987,61
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 095,20	13 378,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	93 049,51	102 386,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	916,16	924,62	8. Fundusze specjalne	4 550,89	1 843,79
1. Materiały	916,16	924,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 550,89	1 843,79
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	7 218,76	6 820,45
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	58 257,01	63 568,62			

GMINNY ZAKŁAD

GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ
 Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej,
 Jaślany 238 A 39-332 Tuszów Narodowy
 Numer identyfikacyjny REGON
 831357109

**Rachunek zysków i strat jednostki
 (wariant porównawczy)
 sporządzony na dzień 31-12-2018r.**

Urząd Gminy Tuszów Narodowy

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	830 061,24	934 958,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	830 061,24	934 958,81 ✓
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 566 335,87	1 622 947,22
I. Amortyzacja	710 922,90	704 246,83 ✓
II. Zużycie materiałów i energii	203 081,04	183 633,03 ✓
III. Usługi obce	268 658,73	351 321,28 ✓
IV. Podatki i opłaty	28 660,24	35 902,94 ✓
V. Wynagrodzenia	290 168,28	287 560,17 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	64 673,23	60 020,73 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	171,45	262,24 ✓
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-736 274,63	-687 988,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	711 569,73	712 462,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	711 569,73	712 462,08 ✓
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 648,48	16 384,90
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	13 648,48	16 384,90 ✓
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-38 353,38	8 088,77
G. Przychody finansowe	6 575,48	7 763,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	6 575,48	7 763,51 ✓
III. Inne		
H. Koszty finansowe	4 975,34	5 245,38
I. Odsetki		
II. Inne	4 975,34	5 245,38 ✓
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-36 753,24	10 606,90
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
Zysk (strata) netto (I - J - K)	-36 753,24	10 606,90 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (główny księgowy)
 jednostki)

2019-03-25

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
 w Jaślanach

.....
 (kierownik jednostki)

GMINNY ZAKŁAD

GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Jasłanach 238A 39-332 Tuszów Narodowy Numer identyfikacyjny REGON 831357109		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	
		Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 677 811,47	7 983 144,36 ✓
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		66 880,34	1 033 991,66 ✓
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		66 880,34	1 033 991,66 ✓
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		728 547,45	735 844,18 ✓
2.1. Strata za rok ubiegły		28 609,24	36 753,24 ✓
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		699 938,21	699 090,94 ✓
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 016 144,36	8 281 291,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-36 753,24	10 606,90
1. zysk netto(+)			10 606,90 ✓
2. strata netto (-)		-36 753,24	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		7 979 391,12	8 291 898,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

AO

Alicja Ortyl

(główny księgowy)
jednostki)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Jasłanach

Nowak
(kierownik jednostki)

inż. Zygmunt Nowak

**GMINNY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ**
w Jaślanach 238A
39-332 Tuszów Narodowy

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej
1.2	siedzibę jednostki
	Jaślany 238 A, 39-332 Tuszów Narodowy
1.3	adres jednostki
	Jaślany 238 A, 39-332 Tuszów Narodowy
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dostawa wody, odbiór nieczystości płynnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W księgach rachunkowych Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Jaślanach stosuje się następujące uproszczenia:</p> <ul style="list-style-type: none">- Drobne różnice powstałe w wyniku zaokrągleń (np. kwot podatku od towarów i usług) księguje się na kontach 760 i 761 bez podziału na klasyfikacje.- Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną, do kosztów prenumerat, dostarczania prądu, dostępu do Internetu, usług telekomunikacyjnych i tym podobne nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów, koszty takie księgowane są w miesiącu otrzymania faktury. Wyjątek stanowią koszty dotyczące roku budżetowego a na które faktura wpłynęła w roku następnym. Koszty takie zaliczane są do roku budżetowego, którego dotyczą.- Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego przychodów. Ze względu na cyklicznie powtarzające się na przełomie roku przychody z tytułu sprzedaży wody i odbioru ścieków dotyczące roku poprzedniego, nie rozlicza się ich w czasie a przypisuje do okresów wynikających w dokumentów ich dotyczących.- Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną wszelkie opłaty stałe, abonamentowe księgowane są w jednej podziale klasyfikacyjnej zgodnie z mediami, których dotyczą.- Potwierdzenia sald kont z odbiorcami wysyłane są jedynie do odbiorców prowadzących

1.8.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela 1.8 w załączeniu
1.9.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
1.10.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
1.11.	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
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
1.13.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
1.14.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	Nie dotyczy
2.6.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe Ministrowi Rozwoju i Finansów wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.7.	inne informacje
	Zakład zatrudnia kierownika, 4 konserwatorów i księgową na ¾ etatu
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

AS
.....
(główny księgowy)
Aneta Ortyl

2019, miesiąc, 27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Jastarni
.....
(kierownik jednostki)

Nowak
inż. Zygmunt Nowak

Tabela 1.8 Informacja dodatkowa

lp	grupa należności	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia		razem zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	należność za wodę i ścieki - należność główna	13648,48	12090,97	0	13648,48	13648,48	12090,97
2	należności za wodę i ścieki - odsetki	2969,78	3198,39	0	2969,78	2969,78	3198,39
	razem	16618,26	15289,36	0	16618,26	16618,26	15289,36

Tabela 1.14 Informacja dodatkowa

lp	Wykaz rozliczeń międzyokresowych	stan na początek roku	stan na koniec roku
I	rozliczenia międzyokresowe czynne	2594,58	65,79
1	podatki i opłaty	2594,58	65,79
II	rozliczenia międzyokresowe bierne	7218,76	6820,45
1	zakup materiałów i energii	5443,21	3961,05
2	Usługi obce	1775,55	400,2
3	podatki i opłaty	0	2159,2
4	wynagrodzenia	0	300