

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY
1.2	Siedzibę jednostki	76-231 DAMNICA UL.GÓRNA 1
1.3	Adres jednostki	j..w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	220724450, PKD 3600Z,PKD4100A
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018r do 31.12.2018r
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Damnica (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>I. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>W celu omówienia można posłużyć się zapisem jak poniżej:</p> <p>„1. Aktywa i pasywa wycenianie są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,</p> <p>2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> środki trwale o wartości początkowej poniżej 100 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeśli cena nabycia przekracza 3 499,99, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, składniki majątków o wartości początkowej od 3500 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> Książki i inne zbiory biblioteczne , Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, Odzież i umundurowanie, Meble i dywany, Inwentarz żywy. środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określanych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 100%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki - . <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu</p>

		<p>oddania składnika do używania.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10000,00. zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>3.”</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>4. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911). <p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zwiększają wykonanie planowanych dochodów w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Damnica
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia i tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Tabela nr 1 oraz Tabela Nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dysponujemy takimi danymi
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie dotyczy

1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela nr 8 Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 10 Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług. Nie dotyczy
1.10	Kwota 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	Tabela nr 11 Nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 12 Zabezpieczenie na majątku wiąże się z ograniczeniami dla jednostki w zakresie dysponowania składnikami majątkowymi stanowiącymi to zabezpieczenie. Zabezpieczenie może występować m.in. w postaci hipoteki, przewłaszczenia, zastawu rejestrowego, weksla, w tym weksla "in blanco Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 13 Zobowiązania warunkowe to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Jak długo zobowiązania mają charakter warunkowy, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat. Nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Tabela nr 14 Czynne rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tyt. opłaconych z góry i dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych czynszów, ubezpieczeń, kosztów prenumeraty. Biernie rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tytułu naliczonego odbiorcom w fakturach podatku od towarów i usług w odniesieniu do którego nie powstał jeszcze obowiązek podatkowy.
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 15 Nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15
1.16	Inne informacje	Tabela nr 15 Nie dotyczy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	W tabeli należy przedstawić dane za rok bieżący i ubiegły, co ułatwi ocenę tych nakładów i ich wpływ na stan majątkowo-finansowy jednostki Tabela Nr 15 Nie dotyczy

2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	W pozycji ujmuje się m.in. przyznane lub otrzymane odszkodowania z tytułu wystąpienia zdarzeń losowych (powodzi, pożaru, huraganu, gradobicia itp.), niedobory i szkody powstałe w majątku obrotowym w wyniku zdarzeń losowych i koszty poniesione przy usuwaniu skutków zdarzeń losowych Tabela Nr 15 Nie dotyczy
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	Należy uzupełnić jeżeli występują dane Nie dotyczy
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują) Nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie dotyczy

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

GLÓWNA KASZĘGOWA

Danuta Najziejko

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Dąmnicy
Barański
mgr inż. Mariusz Barański

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacja		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	23 614,74									23 614,74
2. Razem środki trwałe	20632779,84	335624,74			335624,74					20968404,58
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)										
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	18 227 156,88	170 315,66			170 315,66					18 397 472,54
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	742 186,90	88 563,30			885 63,30					830 750,20
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 663 436,06	76 745,78			767 45,78					1 740 181,84
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)										
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	20 656 394,58	335 624,74			335 624,74					20 992 019,32
3. Razem pozostałe środki trwałe	122 846,25	179,55			179,55					123 025,80

GŁÓWNA KASJERKA

Danuta Nadziejko

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy
mgr inż. **Martusz Barański**

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 20XX roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	– stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)	
		Amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	Aktualizacja			
1	2	3	4	5	6	7
1. Wartości niematerialne i prawne	23614,74				23614,74	
2. Razem środki trwałe	15404805,13	824448,63			16229253,76	
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)						
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	13 473 107,42	670 166,64			14 143 274,06	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	621 053,65	29 516,59			650 570,24	
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	1 310 644,06	124 765,40			1 961 214,30	
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)						
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	15428419,87	824448,63			16 252 868,50	
3. Razem pozostałe środki trwałe	122846,25	179,55			123 025,80	

GŁÓWNA KASJEROWA

Danuta Nadziejko

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy
mgr inż. *Martus* Barański

TABELA NR 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.		Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) rozwiązania
1	2			3	
1	290		48195,46	+6059,23	54254,69

!
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Nadziejko

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy
mgr inż. Marcin Barański

TABELA NR 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku – zakup biletów miesięcznych	0	1378,38
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

GŁÓWNA KASJERKA

Danuta Nadziejko

DYREKTOR

Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy

mgr inż. Marusz Barański

TABELA NR 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	28 880,55	-odprawa emerytalna -23878,80 -nagroda jubileuszowa- 5001,75
3. Inne informacje	Nie dotyczy	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Nie dotyczy	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Nadziejko

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicymgr inż. Barański Matusz Barański

**Zakład Gospodarki Komunalnej
w Damnicy**
76-231 Damnica, ul Górna 1
NIP 8393083842 REGON 220724450
tel. (0-59) 84 844 54

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 46/2019
Wójta Gminy Damnica
z dnia 27 lutego 2019 r.

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie Zakładu Gospodarki Komunalnej w Damnicy
(nazwa jednostki)

z siedzibą w Damnicy ul.Górna 1 za rok 2018

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 12.03.2019r

Danuta Nadziejko

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy

mgr inż. Marcin Barański



GMINA DAMNICA ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY ul. GÓRNA 1 76-231 DAMNICA Numer identyfikacyjny REGON 220724450		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD GMINY DAMNICA ul. GÓRNA 1 76-231 DAMNICA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 848 702,18	8 326 526,84		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 459 148,15	3 735 095,91		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 973 345,69	3 423 210,17		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	268 209,83	311 885,74		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	217 592,63	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 981 323,49	4 229 719,48		
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 608 071,47	2 683 143,66		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 105 042,19	1 178 824,04		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	268 209,83	311 885,74		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	55 866,04		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 326 526,84	7 831 903,27		
	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 683 143,66	-2 706 499,31		
	zysk netto (+)	0,00	0,00		
	strata netto (-)	2 683 143,66	2 706 499,31		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	5 643 383,18	5 125 403,96		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Nadziejko

Danuta Nadziejko

(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy

mgr inż. Mariusz Barański

Mariusz Barański

(kierownik jednostki)

GMINA DAMNICA ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY ul. GÓRNA 1 76-231 DAMNICA Numer identyfikacyjny REGON 220724450		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD GMINY DAMNICA ul. GÓRNA 1 76-231 DAMNICA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 126 758,56	1 199 024,46		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 126 758,56	1 199 024,46		
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 798 174,32	3 902 670,44		
I.	Amortyzacja	1 160 633,01	824 448,63		
II.	Zużycie materiałów i energii	891 380,10	983 830,93		
	Usługi obce	299 423,99	472 948,14		
IV.	Podatki i opłaty	46 370,46	52 290,71		
V.	Wynagrodzenia	1 138 756,80	1 278 561,04		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	253 952,69	281 381,66		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 657,27	9 209,33		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 671 415,76	-2 703 645,98		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	293,00	322,00		
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
	Dotacje	0,00	0,00		
	Inne przychody operacyjne	293,00	322,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12 144,04	5 516,39		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	12 144,04	5 516,39		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 683 266,80	-2 708 840,37		
G.	Przychody finansowe	123,14	2 341,06		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	123,14	89,10		
III.	Inne	0,00	2 251,96		

Adres: URZĄD GMINY DAMNICA UL. GŁÓWNA 1 05-120 DAMNICA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		GMINA DAMNICA ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY	
H.	Koszty finansowe	0,00		0,00	
I.	Odsetki	0,00		0,00	
II.	Inne	0,00		0,00	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 683 143,66		-2 706 499,31	
J.	Podatek dochodowy	0,00		0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 683 143,66		-2 706 499,31	

Danuta Nadziejko
(główny księgowy)

2019-03-13
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Barański
(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Nadziejko

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy
mgr inż. Mariusz Barański


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat		
220724450 Numer identyfikacyjny REGON				URZĄD GMINY DAMNICA ul. GÓRNA 1 76-231 DAMNICA		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe		5 227 974,71	4 739 150,82	A. Fundusze	5 643 383,18	5 125 403,96
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	8 326 526,84	7 831 903,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 227 974,71	4 739 150,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 683 143,66	-2 706 499,31
1. Środki trwałe		5 227 974,71	4 739 150,82	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)	2 683 143,66	2 706 499,31
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 754 049,46	4 254 198,48	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
Urządzenia techniczne i maszyny		121 133,25	180 179,96	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		352 792,00	304 772,38	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	262 672,45	290 085,01
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	262 672,45	290 085,01
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	67 252,28	85 282,87
IV. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Zobowiązania wobec budżetów	17 372,00	26 653,32
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 374,18	96 329,39
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 967,42	33 025,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	57 974,21	44 676,71
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

DIREKTOR
Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Damnicy
mgr inż. Marcin Baranowski

B. Aktywa obrotowe	678 080,92	676 338,15	8. Fundusze specjalne	5 732,36	4 117,72
I. Zapasy	4 103,24	3 782,24	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 732,36	4 117,72
1. Materiały	4 103,24	3 782,24	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	668 245,32	667 059,81			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	606 737,51	667 059,81			
2. Należności od budżetów	61 507,81				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 732,36	4 117,72			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 732,36	4 117,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 378,38			
Suma aktywów	5 906 055,63	5 415 488,97	Suma pasywów	5 906 055,63	5 415 488,97

Danuta Nadziejko

(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Danuta Nadziejko

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Barański

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Zakładu Gospodarki
 Komunalnej w Damnicy

 mgr inż. Mariusz Barański