

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY ul. Strażacka 3 76-231 DAMNICA 220724450 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat 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
A. Aktywa trwałe	4 739 150,82	4 504 655,34	A. Fundusze	5 125 403,96	4 826 812,05
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 831 903,27	7 807 258,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 739 150,82	4 504 655,34	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 706 499,31	-2 980 446,11
1. Środki trwałe	4 739 150,82	4 504 655,34	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	2 706 499,31	2 980 446,11
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 254 198,48	4 038 437,59	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	180 179,96	125 928,17	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	304 772,38	340 289,58	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	290 085,01	304 398,90
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	290 085,01	304 398,90
III. Wartości długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	85 282,87	118 813,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	26 653,32	25 528,33
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 329,39	95 187,36
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 025,00	20 719,31
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	44 676,71	43 292,18
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	676 338,15	626 555,61	8. Fundusze specjalne	4 117,72	857,92
I. Zapasy	3 782,24	3 782,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 117,72	857,92
1. Materiały	3 782,24	3 782,00	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	667 059,81	606 331,86			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	667 059,81	606 331,83			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		0,03			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 117,72	857,92			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 117,72	857,92			
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	15 583,83			
Suma aktywów	5 415 488,97	5 131 210,95	Suma pasywów	5 415 488,97	5 131 210,95

Danuta Nadziejko
(główny księgowy)

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Winsztal
(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Nadziejko

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
m. Staszów
mgr Aleksandra Winsztal

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY ul. Strażacka 3 76-231 DAMNICA Numer identyfikacyjny REGON 220724450	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 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	1 199 024,46	1 288 992,56	
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	1 199 024,46	1 288 992,56	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 902 670,44	4 269 931,28	
I. Amortyzacja	824 448,63	748 170,87	
II. Zużycie materiałów i energii	983 830,93	960 138,04	
III. Usługi obce	472 948,14	615 333,96	
IV. Podatki i opłaty	52 290,71	84 676,72	
V. Wynagrodzenia	1 278 561,04	1 538 985,79	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	281 381,66	312 982,13	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 209,33	9 643,77	
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)	-2 703 645,98	-2 980 938,72	
D. Pozostałe przychody operacyjne	322,00	339,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	322,00	339,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 516,39	76 357,65	
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	5 516,39	76 357,65	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 708 840,37	-3 056 957,37	
G. Przychody finansowe	2 341,06	153,61	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	89,10	153,61	
III. Inne	2 251,96	0,00	

	Koszty finansowe	0,00	-76 357,65
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	-76 357,65
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 706 499,31	-2 980 446,11
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)	-2 706 499,31	-2 980 446,11

Danuta Nadziejko
(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Danuta Nadziejko

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Winsztal
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Dąbrowie
mgr Aleksandra Winsztal

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI		URZĄD GMINY	GOPS	ZS DAMNICA	SP DAMNO	SP ZAGÓRZYCA	SP DOMARADZ	ZGK	WYŁĄCZENIA	RAZEM
	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	45 031,75	9 012 235,86	4 821 742,01	3 332 486,05	3 265 200,01		7 831 903,27		28 308 598,95
I.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	41 663 371,52	9 734 740,73	4 640 101,12	3 496 470,36	2 126 236,84	0,00	4 552 540,57	0,00	66 213 461,14
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	28 559 401,40						3 721 808,25		28 559 401,40
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 014 516,93	9 734 740,73	3 785 738,78	2 565 217,13	2 126 236,84		3 721 808,25		31 948 238,66
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich									0,00
1.4.	Środki na inwestycje	3 062 168,61								3 062 168,61
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych									0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			854 362,34	931 253,23			830 732,32		2 616 347,89
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek									0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia									0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący									0,00
1.10.	Inne zwiększenia	27 284,58								27 284,58
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	43 199 189,59	8 628 498,54	3 749 474,64	2 558 400,33	1 916 441,57	0,00	4 577 185,68	0,00	64 629 190,35
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 184 007,43	8 613 393,96	3 646 746,85	2 528 674,52	1 903 145,29		2 706 499,31		25 582 467,36
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	30 022 275,17	11 727,75	102 727,79	29 725,81	13 296,28		1 414 507,05		31 594 259,85
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły									0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 718 565,68								4 718 565,68
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych									0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 177 728,76						450 318,49		2 628 047,25
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek									0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia									0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	96 612,55	3 376,83					5 860,83		105 850,21
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-1 490 786,32	10 118 478,05	5 712 368,49	4 270 556,08	3 474 995,28	0,00	7 807 258,16	0,00	29 892 869,74
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	23 022 524,76	-9 756 172,52	-3 786 090,43	-2 603 252,98	-2 206 175,29	0,00	-2 980 446,11		1 690 387,43
1.	Zysk netto (+)	23 022 524,76								23 022 524,76
2.	Strata netto (-)		9 756 172,52	3 786 090,43	2 603 252,98	2 206 175,29		2 980 446,11		21 332 137,33
3.	Nadwyżka środków obrotowych									0,00
V.	Fundusz (II+,-III)	21 531 738,44	362 305,53	1 926 278,06	1 667 303,10	1 268 819,99	0,00	4 826 812,05	0,00	31 583 257,17

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY ul. Strażacka 3 76-231 DAMNICA Numer identyfikacyjny REGON 220724450	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 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)	8 326 526,84	7 831 903,27	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 735 095,91	4 546 679,74	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 423 210,17	3 721 808,25	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	311 885,74	442 687,14	
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	0,00	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	382 184,35	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 229 719,47	4 571 324,85	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 683 143,65	2 706 499,31	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 178 824,04	1 414 507,05	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	311 885,74	52 485,42	
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	397 833,07	
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	55 866,04	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 831 903,28	7 807 258,16	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 706 499,31	-2 980 446,11	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	2 706 499,31	2 980 446,11	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	5 125 403,97	4 826 812,05	

Danuta Nadziejko

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Nadziejko

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Winsztal

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Damnicy
mgr Aleksandra Winsztal

	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. STRAŻACKA 3
1.3.	Adres jednostki	j..w.
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	220724450, PKD 3600Z, PKD4100A
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019r do 31.12.2019r
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)	1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte zasady zwane polityką rachunkowości. 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. W celu omówienia można posłużyć się zapisem jak poniżej: „1. Aktywa i pasywa wyceniane 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, 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeśli cena nabycia przekracza 3 499,99., jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) 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, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne, 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) Odzież i umundurowanie, 4) Meble i dywany, 5) Inwentarz żywy. d) środki trwałe 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 - . Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu

Za zgodność
z oryginałem stwierdzam
dnia
.....
podpis

		oddania składnika do używania. 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. 2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. 3." Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki. 4. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych 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. 3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - 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). 4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym 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. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zwiększają wykonanie planowanych dochodów w tym roku budżetowym.
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednolicenia 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 z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących 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

Za zgodność
z oryginałem stwierdzam
dnia
.....
podpis

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

Za zgodność
z oryginałem stwierdzam
dnia
.....
położis

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".


 GŁÓWNA KASZCZOWA
 Danuta Nadziejko


 DYREKTOR
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 w Łanach
 mgr Aleksandra Winsztal

Za treść
 z opinii i powierzam
 dnia
 podpis