

# **Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej**

ul. Leśna 6  
44-160 Rudziniec

REGON: 276709055

**Sprawozdanie finansowe  
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku**

---

Załącznik nr 5 do „Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy Rudziniec oraz dokonywania wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym”

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki - w sprawozdaniu jednostkowym należy podać nazwę jednostki budżetowej, bądź samorządowego zakładu budżetowego
	<b>Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej</b>
1.2	Siedziba jednostki
	<b>Rudziniec</b>
1.3	Adres jednostki
	<b>44-160 Rudziniec, Leśna 6</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki - zgodnie ze statutem

	Przedmiotem podstawowej działalności zgodnie ze statutem jest realizacja zadań własnych gminy w zakresie:
	- gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi,
	- dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu,
	- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, suwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
	- lokalnego transportu zbiorowego,
	- targowisk i hal targowych,
	- zieleni gminnej i zadrzewień,
	- kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymywanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
	- cmentarzy.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie obejmuje okres obrotowy 01.01.2019 – 31.12.2019</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - dotyczy sprawozdania łącznego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	zasady rachunkowości przyjęte przez jednostkę	uwagi
środki trwałe	dla środków trwałych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych	
	środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania	
	dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się, z zastrzeżeniem składników zakupionych na potrzeby pomieszczeń przekazanych do używania przez Rady Sołeckie, dla których ewidencja prowadzona jest od wartości 100 zł oraz poniżej 3.500zł	z wyłączeniem Rad Sołeckich

	<p>ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz składniki zakupione na potrzeby realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i utrzymania dróg, a także wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niższej niż 3.500 zł</p>	<p>z wyłączeniem ochrony środowiska</p>
	<p>ewidencją ilościowo-wartościową objęte są : sprzęt komputerowy bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł</p>	
amortyzacja	<p>dla aktywów umarżanych w czasie dokonuje się amortyzacji jednorazowo na koniec roku obrotowego</p>	
wartości niematerialne i prawne	<p>dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p>	
	<p>wartości niematerialne i prawne o wartości od nieprzekraczającej 10.000zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania</p>	

gospodarka materiałowa	nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty.	zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień nabycia lub powstania ujmują się w księgach rachunkowych wg cen nabycia. Na dzień bilansowy wycena następuje wg cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na ten dzień. Opisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonywane są w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny wg cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód materiałów następuje wg metody FIFO, a w uzasadnionych przypadkach ze wskazaniem dostaw.
ewidencja kosztów "4"	ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontach zespołu	
rozliczenia międzykresowe kosztów	nie prowadzi się rozliczeń międzykresowych kosztów	rozliczenia międzykresowe kosztów czynne występują w zakładzie. Zakład stosuje uproszczenie polegające na odnoszeniu kosztów do lat, których dotyczą – w momencie pomieszczenia kosztu kwotę dotyczącą bieżącego roku obrotowego, a jednorazowo w styczniu roku następnego koszt dotyczący tego następnego roku.
długoterminowe aktywa finansowe	długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu	nie występują w zakładzie
krótkoterminowe aktywa finansowe	krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia	


	<p>Wartości niematerialne i prawne - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>Środki trwałe - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub powiększone o aktualizację na podstawie odrębnych przepisów.</p> <p>Środki trwałe w budowie (inwestycje) - koszty pozostające w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe - Cena nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>	
<p>wycena bilansowa</p>	<p>Należności - Kwota wymaganej zapłaty (uwzględniająca również odsetki) pomniejszona o odpisy aktualizujące wartość. Należności aktualizuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości oraz biorąc pod uwagę strukturę czasową wymagalności należności. Dla bieżących przeterminowanych należności (powstałych w 2019 roku) odpisu aktualizującego nie dokonuje się, z kolei powstałych w latach: 2018 - 2016 – w wysokości 20%, 2015 - 2014 – w wysokości 40%, 2013 i dawniej – w wysokości 60%. W uzasadnionych przypadkach, gdy dłużnik zalega z zapłatą a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata jest wątpliwa kryterium czasowe i procentowe nie obowiązuje</p>	<p>nie występują w zakładzie</p>
	<p>Zobowiązania - Kwota wymagająca zapłaty (z uwzględnieniem odsetek)</p>	

	Rezerwy na zobowiązania - Wiarygodny szacunek kwoty zobowiązania wynikającego ze zdarzeń przeszłych	
próg istotności	próg istotności określono na poziomie: 1,5% sumy bilansowej, 1,5% przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, 1,5% Funduszu	

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
**ZBGKIM w Rudzińcu**  
*Jolanta Makowska*

**DYREKTOR**  
**ZBGKIM w Rudzińcu**  
*mgr inż. Krzysztof Szolich*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkanolowej w Rudzińcu ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON  276709055		Wysłać bez pisma przewodniego 8AD1A5D8A58ED82D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 348 773,96	4 600 375,97	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 735 442,01	3 926 535,33	
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	0,00	178,57	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	613 331,95	673 662,07	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 473 863,02	5 666 423,30	
B.I. Amortyzacja	1 115 810,56	1 256 409,29	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 016 111,31	975 375,13	
B.III. Usługi obce	879 061,99	949 801,67	
B.IV. Podatki i opłaty	144 474,47	204 367,07	
B.V. Wynagrodzenia	1 777 065,05	1 758 275,96	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	462 557,52	448 238,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	78 782,12	73 918,51	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	36,90	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 125 089,06	-1 066 047,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 783 226,44	1 390 897,24	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	45 943,11	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 737 283,33	1 390 897,24	
E. Pozostałe koszty operacyjne	281 506,74	165 413,76	

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 ZBGKiM w Rudzińcu  
 główny księgowy  
*Jolanta Makowska*

2020-03-31  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 ZBGKiM w Rudzińcu  
*mgniewski* kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	108 211,21	192,37
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	173 295,53	165 221,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	376 630,64	159 436,15
G.	Przychody finansowe	30 241,06	19 111,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	30 241,06	19 111,18
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	19 795,41	2 229,78
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	19 795,41	2 229,78
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	387 076,29	176 317,55
J.	Podatek dochodowy	85 895,00	27 881,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	301 181,29	148 436,55

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKiM w Rudzińcu

*Jolanta M.*  
główny Księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
ZBGKiM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szlach*  
kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKiM w Rudzińcu


  
główny księgowy/ka

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
ZBGKiM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szolich*

  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudzińcu</b> ul.Leśna 6  44-160 Rudziniec	<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Gmina Rudziniec
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276709055</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 71C036AABC87924D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 993 616,45	26 755 163,43	A Fundusz	23 418 548,20	27 339 569,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	23 117 366,91	27 191 132,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 993 616,45	26 755 163,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	301 181,29	148 436,55
A.II.1 Środki trwałe	22 799 542,75	26 407 689,92	A.II.1 Zysk netto (+)	301 181,29	148 436,55
A.II.1.1 Grunty	1 409 331,48	1 397 115,88	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 169 423,50	24 844 001,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	114 536,80	85 171,26	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	84 981,52	64 041,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	21 269,45	17 360,03	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	691 015,31	655 335,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	194 073,70	347 473,51	D.I Zobowiązania długoterminowe	153 659,71	232 155,16
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	537 354,61	423 179,98
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	231 460,02	193 113,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	62 800,90	53 102,78
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	136 010,94	43 655,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 596,16	76 051,57

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
ZBGKiM w Rudzińcu  
(główny księgowy)

SJO BeSTia *Jolanta Makowska*

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

71C036AABC87924D

**DYREKTOR**  
ZBGKiM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szolich*  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	29 750,46	57 110,01
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	1 115 947,06	1 239 741,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	80 705,89	106 271,11	D.II.8 Fundusze specjalne	1 736,13	146,82
B.I.1 Materiały	80 705,89	106 271,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 736,13	146,82
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	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,99	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	337 335,67	319 867,37			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	299 366,84	294 304,45			
B.II.2 Należności od budżetów	21 277,06	16 244,05			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	16 691,77	9 318,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	553 173,87	589 344,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	553 173,87	589 344,07			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

GLÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKiM w Rudzińcu

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

71C036AABC87924D

DYREKTOR  
ZBGKiM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szolich*

(kierownik jednostki)




B.IV Rozliczenia międzyokresowe	144 731,63	224 258,63			
<b>Suma aktywów</b>	<b>24 109 563,51</b>	<b>27 994 904,61</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>24 109 563,51</b>	<b>27 994 904,61</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
**ZBGKiM w Rudzińcu**  
  
 (główny księgowy)  
*Joanna Makowska*

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**ZBGKiM w Rudzińcu**  
*mgr inż. Krzysztof Szolich*  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej I Mieszkaniowej w Rudzińcu ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276709055</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 30EBD918B18A9890 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	22 694 127,12	23 117 366,91	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 639 953,44	5 360 988,77	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	301 181,29	
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	238 737,64	159 109,71	
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	1 401 215,80	4 900 697,77	
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)	1 216 713,65	1 287 222,76	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	63 045,10	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	0,00	
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	64 058,90	75 238,17	
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	1 089 609,65	1 211 984,59	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	23 117 366,91	27 191 132,92	

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
ZBGKIM w Rudzińcu  
główny księgowy

*Julanta Makowska*


2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
ZBGKIM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szolich*  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	301 181,29	148 436,55
III.1.	zysk netto (+)	301 181,29	148 436,55
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	23 418 548,20	27 339 569,47

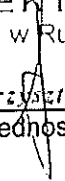
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 ZBGKIM w Rudzińcu

  
 /główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 ZBGKIM w Rudzińcu

  
 mgr inż. Krzysztof Szolich  
 kierownik jednostki



*Jolanta Makowska*  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKiM w Rudzińcu  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

*mgr inż. Krzysztof Szolich*  
DYREKTOR  
ZBGKiM w Rudzińcu  
kierownik jednostki

## II Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne - umarżane w czasie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Pozostałe środki trwałe - umarżane jednorazowo	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>1 409 331,48</b>	<b>31 446 117,30</b>	<b>643 605,28</b>	<b>1 330 280,97</b>	<b>104 439,25</b>	<b>248 699,77</b>	<b>9 242,36</b>
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>								
aktualizacja	0,00	2 721,40	5 010 717,51	74 837,19	153 808,18	6 930,43	28 722,70	3 943,68
przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	35 153,18	0,00	28 722,70	3 943,68
inne	0,00	2 721,40	5 010 717,51	74 837,19	118 655,00	6 930,43	0,00	0,00
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	<b>0,00</b>	<b>14 937,00</b>	<b>76 670,15</b>	<b>40 407,58</b>	<b>0,00</b>	<b>3 990,00</b>	<b>23 219,72</b>	<b>3 050,00</b>
zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	40 407,58	0,00	3 990,00	23 219,72	3 050,00
przemieszczenie	0,00	14 937,00	76 670,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>1 397 115,88</b>	<b>36 380 164,66</b>	<b>678 034,89</b>	<b>1 484 089,15</b>	<b>107 379,68</b>	<b>254 202,75</b>	<b>10 136,04</b>
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>0,00</b>	<b>10 276 693,80</b>	<b>529 068,48</b>	<b>1 245 299,45</b>	<b>83 169,80</b>	<b>248 699,77</b>	<b>9 242,36</b>
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>								
aktualizacja	0,00	0,00	1 275 838,56	104 202,73	174 748,23	10 839,85	28 722,70	3 943,68
amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	1 163 097,42	29 365,54	56 093,23	3 909,42	28 722,70	3 943,68
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112 741,14</b>	<b>74 837,19</b>	<b>118 655,00</b>	<b>6 930,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>0,00</b>	<b>11 368,98</b>	<b>40 407,58</b>	<b>1 420 047,68</b>	<b>3 990,00</b>	<b>23 219,72</b>	<b>3 050,00</b>
			<b>11 536 163,38</b>	<b>592 863,63</b>	<b>90 019,65</b>	<b>254 202,75</b>	<b>10 136,04</b>	
<b>Wartość netto składników aktywów stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>1 409 331,48</b>	<b>21 169 423,50</b>	<b>114 536,80</b>	<b>84 981,52</b>	<b>21 269,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>1 397 115,88</b>	<b>24 844 001,28</b>	<b>85 171,26</b>	<b>64 041,47</b>	<b>17 360,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych	Wartość brutto na koniec okresu	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1	Grunty	1 397 115,88	1 401 930,56	nie występują

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Nie występują.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie występują.

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu.

Lp.	Wyszczególnienie (według pozycji bilansu)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe	3 660,00	0,00	0,00	3 660,00
2	Pozostałe środki trwałe	3 708,80	0,00	0,00	3 708,80
	Ogółem	7 368,80	0,00	0,00	7 368,80

1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie występują.

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (według pozycji bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	338 794,39	100 483,65	49 297,91	31 997,77	357 982,36
2	Inne należności	301,96	0,00	0,00	301,96	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>339 096,35</b>	<b>100 483,65</b>	<b>49 297,91</b>	<b>32 299,73</b>	<b>357 982,36</b>

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występują.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie (według pozycji bilansu)	Okres wymagalności										Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Według stanu na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Pozostałe zobowiązania	40 636,35	68 602,44	40 355,70	45 612,31	72 667,66	117 940,41	153 659,71	232 155,16				
	Ogółem	40 636,35	68 602,44	40 355,70	45 612,31	72 667,66	117 940,41	153 659,71	232 155,16				

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.

Nie występują.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Nie występują.

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują.

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	144 731,63	224 258,63
	ubezpieczenia majątkowe	33 698,81	33 020,98
	decyzje administracyjne	110 781,59	190 768,25
	pozostałe	251,23	469,40
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,99	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:		informacje dodatkowe
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	
1	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
2	Otrzymane gwarancje	29 639,04	17 969,45	
	<b>Ogółem</b>	<b>29 639,04</b>	<b>17 969,45</b>	



**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>W roku obrotowym 2019</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	23 258,94	
3.	Ekwiwalent za urlop	0,00	
4.	Inne	17 252,96	
<b>Ogółem</b>		<b>40 511,90</b>	

**1.16. Inne informacje**

Nie występują.

## 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

## 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku		
		Ogółem	W tym: odsetki	różnice kursowe
1	Budowa pomostu nad zbiornikiem Pławniowice	35 153,18	0,00	0,00
	Ogółem	35 153,18	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie występują.

2.4

Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie dotyczy jednostki.

2.5.

Inne informacje

Nie występują.

3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie występują.

.....  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu

*Jolanta Miłkowska*

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
ZBGKIM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szolich*

.....  
(kierownik jednostki)