

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 2020 roku

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

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki - w sprawozdaniu jednostkowym należy podać nazwę jednostki budżetowej, bądź samorządowego zakładu budżetowego
	Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.2	Siedziba jednostki
	Rudziniec
1.3	Adres jednostki
	44-160 Rudziniec, Leśna 6
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, suwnia 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
	Sprawozdanie obejmuje okres obrotowy 01.01.2020 – 31.12.2020
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie 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 umarzane 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 3.500 zł	z wyłączeniem Rad Sołeckich

	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 niżej niż 3.500 zł	z wyłączeniem ochrony środowiska
	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	
amortyzacja	dla aktywów umarzanych w czasie dokonuje się amortyzacji jednorazowo na koniec roku obrotowego	
wartości niematerialne i prawne	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	
	wartości niematerialne i prawne o wartości od nieprzekraczającej 10.000 zł umarzane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania	

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 ujmuje 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	ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontach zespołu "4"	
rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych kosztów	rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne występują w zakładzie. Zakład stosuje uproszczenie polegające na odnoszeniu kosztów do lat, których dotyczą – w momencie poniesienia 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>nie występują w zakładzie</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 2010 roku) odpisu aktualizującego nie dokonuje się, z kolei powstałych w latach: 2019 - 2017 – w wysokości 20%, 2016 - 2015 – w wysokości 40%, 2043 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. w wysokości 100% wartości należności :

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

wycena bilansowa

	<p>Zobowiązania - Kwota wymagająca zapłaty (z uwzględnieniem odsetek)</p>	
<p>próg istotności</p>	<p>Rezerwy na zobowiązania - Wiarygodny szacunek kwoty zobowiązania wynikającego ze zdarzeń przeszłych</p>	
	<p>próg istotności określono na poziomie: 1,5% sumy bilansowej, 1,5% przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, 1,5% Funduszu</p>	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Rudzińcu ul.Leśna 6 44-160 Rudziniec	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Rudziniec
		Wysłać bez pisma przewodniego 13CF1EF3C59C7BB9 
Numer identyfikacyjny REGON 276709055	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 755 163,43	26 581 927,66	A Fundusz	27 339 569,47	27 102 984,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 191 132,92	27 209 230,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 755 163,43	26 581 927,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	148 436,55	-106 246,25
A.II.1 Środki trwałe	26 407 689,92	26 363 149,36	A.II.1 Zysk netto (+)	148 436,55	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 397 115,88	1 396 850,98	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-106 246,25
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	24 844 001,28	24 597 003,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	85 171,26	239 517,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	64 041,47	115 346,10	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	17 360,03	14 431,69	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	655 335,14	841 820,32
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	347 473,51	218 778,30	D.I Zobowiązania długoterminowe	232 155,16	145 574,29
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	423 179,98	696 246,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	193 113,54	236 043,11
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	53 102,78	204 826,33
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 655,26	84 465,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 051,57	77 604,83

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu

(główny księgowy)

Jolanta Makowska

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

13CF1EF3C59C7BB9

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

(kierownik jednostki)

mgr inż. Andrzej Szolich

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	57 110,01	92 219,28
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	1 239 741,18	1 362 876,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	106 271,11	111 418,80	D.II.8 Fundusze specjalne	146,82	1 087,17
B.I.1 Materiały	106 271,11	111 418,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	146,82	1 087,17
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	319 867,37	472 335,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	294 304,45	301 414,30			
B.II.2 Należności od budżetów	16 244,05	158 497,37			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 318,87	12 424,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	589 344,07	580 382,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	589 344,07	580 382,75			
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

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

13CF1EF3C59C7BB9

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

(kierownik jednostki)

mgr inż. Krzysztof Szolich

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	224 258,63	198 739,38			
Suma aktywów	27 994 904,61	27 944 804,42	Suma pasywów	27 994 904,61	27 944 804,42

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu

Jolanta Makowska

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

13CF1EF3C59C7BB9

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

mgr inż. Krzysztof Szolich

(kierownik jednostki)



(główny księgowy)

SJO BeSTia


2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

13CF1EF3C59C7BB9

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu
mgr inż. Krzysztof Szolich

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkanlowej w Rudzińcu ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 276709055		Wysłać bez pisma przewodniego 176F21C1093B1F12 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 600 375,97	4 493 360,20	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 926 535,33	4 106 546,33	
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	178,57	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	673 662,07	386 813,87	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 666 423,30	5 931 068,95	
B.I. Amortyzacja	1 256 409,29	1 275 922,05	
B.II. Zużycie materiałów i energii	975 375,13	998 995,22	
B.III. Usługi obce	949 801,67	925 352,25	
B.IV. Podatki i opłaty	204 367,07	192 070,03	
B.V. Wynagrodzenia	1 758 275,96	1 970 342,89	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	448 238,77	500 174,16	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	73 918,51	68 212,35	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	36,90	0,00	
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)	-1 066 047,33	-1 437 708,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 390 897,24	1 564 736,09	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 390 897,24	1 564 736,09	
E. Pozostałe koszty operacyjne	165 413,76	232 454,82	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZBOKiM w Rudzińcu

główny księgowy

2021-03-31


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZBOKiM w Rudzińcu
Kierownik jednostki

mgr inż. Krzysztof Szolich

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	192,37	117 548,84
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	165 221,39	114 905,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	159 436,15	-105 427,48
G.	Przychody finansowe	19 111,18	17 721,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 111,18	17 721,50
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 229,78	2 788,27
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	2 229,78	2 788,27
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	176 317,55	-90 494,25
J.	Podatek dochodowy	27 881,00	15 752,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	148 436,55	-106 246,25

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu


główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

mgr inż. Krzysztof Szolich

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu

Jolanta Makowska

główny księgowy


2021-03-31

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 dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 276709055		Wysłać bez pisma przewodniego F941334E2496B0E2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 117 366,91	27 191 132,92	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 360 988,77	1 290 106,36	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	301 181,29	148 436,55	
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	159 109,71	1 116 077,06	
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	4 900 697,77	25 592,75	
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)	1 287 222,76	1 272 008,93	
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	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	75 238,17	36 928,37	
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	1 211 984,59	1 235 080,56	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 191 132,92	27 209 230,35	

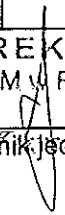
GŁÓWNA KSIĘGOWA
 ZBGKIM w Rudzińcu


 J. Główny Księgowy

2021-03-31


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 ZBGKIM w Rudzińcu


 M. Kierownik Jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	148 436,55	-106 246,25
III.1.	zysk netto (+)	148 436,55	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-106 246,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	27 339 569,47	27 102 984,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu



główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu

mgr inż. Krzysztof Szolich

kierownik jednostki

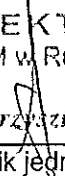
Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZBGKIM w Rudzińcu


Jolanta Włoczyńska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu


mgr inż. Krzysztof Szolich
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 wewnętrznego 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
Wartość – stan na początek roku obrotowego	39 271,60	1 397 115,88	36 380 164,66	678 034,89	1 484 089,15	107 379,68	254 202,75	10 136,04
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>								
aktualizacja	0,00	1 156,50	1 023 036,62	184 212,00	70 434,00	0,00	48 215,67	0,00
przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie	0,00	0,00	988 071,11	184 212,00	70 434,00	0,00	48 215,67	0,00
inne	0,00	1 156,50	34 965,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Zmniejszenie wartości początkowej:</i>								
zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie	0,00	1 421,40	50 470,00	0,00	83 294,00	0,00	3 083,33	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	39 271,60	1 396 850,98	37 352 731,28	862 246,89	1 471 229,15	107 379,68	299 335,09	10 136,04
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	39 271,60	0,00	11 536 163,38	592 863,63	1 420 047,68	90 019,65	254 202,75	10 136,04
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>								
aktualizacja	0,00	0,00	1 234 527,56	29 866,04	19 129,37	2 928,34	48 215,67	0,00
amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	1 223 998,30	29 866,04	19 129,37	2 928,34	48 215,67	0,00
inne	0,00	0,00	10 529,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Zmniejszenie umorzenia</i>								
umorzenie	0,00	0,00	14 963,03	0,00	83 294,00	0,00	3 083,33	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	39 271,60	0,00	12 755 727,91	622 729,67	1 355 883,05	92 947,99	299 335,09	10 136,04
Wartość netto składników aktywów stan na początek roku	0,00	1 397 115,88	24 844 001,28	85 171,26	64 041,47	17 360,03	0,00	0,00
Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku	0,00	1 396 850,98	24 597 003,37	239 517,22	115 346,10	14 431,69	0,00	0,00

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	1 396 850,98	1 401 665,66	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 wieczysto

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	357 982,36	47 162,50	4 995,41	17 037,06	383 112,39
2	Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	357 982,36	47 162,50	4 995,41	17 037,06	383 112,39

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	
1	Pozostałe zobowiązania	68 602,44	68 759,94	45 612,31	44 850,46	117 940,41	31 963,89	232 155,16	145 574,29	
	Ogółem	68 602,44	68 759,94	45 612,31	44 850,46	117 940,41	31 963,89	232 155,16	145 574,29	

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:	224 258,63	198 739,38
	ubezpieczenia majątkowe	33 020,98	27 003,54
	decyzje administracyjne	190 768,25	168 588,27
	pozostałe	469,40	3 147,57
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	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	17 969,45	46 029,27	
	Ogółem	17 969,45	46 029,27	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	W roku obrotowym 2020	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	79 041,60	
2.	Nagrody jubileuszowe	33 537,30	
3.	Ekwiwalent za urlop	6 611,48	
4.	Inne	37 413,74	
Ogółem		156 604,12	

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	Zgrzewarka oporowa	12 012,00	0,00	0,00
2	Ogrodzenie kąpieliska	38 756,15		
3	Budowa wiaty	66 725,53		
	Ogółem	117 493,68	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 KSIĘGOWIA
ZBGKIM w Rudzińcu

[Podpis]
.....
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZBGKIM w Rudzińcu
[Podpis]
.....
(kierownik jednostki)