

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGKIM SOŚNICOWICE
ZA ROK 2019

I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

1.

1.1 Nazwę jednostki

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

1.2 Siedzibę jednostki

ul. Powstańców 6, 44-153 Sośnicowice

1.3 Adres jednostki

ul. Powstańców 6, 44-153 Sośnicowice

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Realizacja zadań własnych Gminy Sośnicowice w zakresie usług komunalnych i mieszkaniowych.

2. Wskazania okresu objętego sprawozdaniem

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.

- ZASADY DOKONYWANIA ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH LUB UMORZENIOWYCH OD ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (art. 32 ust. 6 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz par. 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości)

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł amortyzowane lub umarzane są liniowo biorąc pod uwagę okres ich ekonomicznej użyteczności oraz stawki podatkowe (art.16h ust 1 pkt.1 ustawy o podatku od osób prawnych). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na ostatni dzień okresu sprawozdawczego, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te przyjęto do używania. (011/020-071-400)

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości jednostkowej od 3.500,00zł do 10 000,00zł (pozostałe środki trwałe) podlegają jednorazowemu umorzeniu w koszty uzyskania przychodów w miesiącu przekazania ich do używania. (013/020-072-401)

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości jednostkowej od 1.000,00 zł do 3 500,00 zł stanowią koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania do używania (konta zespołu „4”).

Szczególnymi zasadami ewidencji objęte są następujące grupy:

- meble, dywany, wyposażenie – podlega jednorazowemu umorzeniu w miesiącu oddania do używania dla wartości od 0,01 zł do 10 000,00 zł – ewidencja ilościowo-wartościowa (013-072-401),
- sprzęt komputerowy – podlega jednorazowemu umorzeniu w miesiącu oddania do używania dla wartości od 0,01 zł do 10 000,00zł – ewidencja ilościowo-wartościowa (013 – 072 - 401),
- sprzęt elektryczny i elektroniczny, narzędzia – dla wartości od 500,00 zł do 3 500,00 zł – ewidencja ilościowa.

Z ulepszeniem środków trwałych mamy do czynienia, jeżeli suma wydatków ulepszonych będzie w ciągu roku wyższa niż 10 000,00 zł. W sumie tej nie trzeba uwzględniać wartości części składowych i peryferyjnych - zwiększą one wartość środka trwałego tylko wtedy, gdy ich jednostkowa cena nabycia przekroczy 10 000,00 zł (do tej kwoty będą one nadal bezpośrednim kosztem uzyskania przychodu). Jeżeli odłączenie części składowych (peryferyjnych) środka trwałego ma charakter trwały, wartość początkowa środka trwałego zmniejsza się- od następnego po odłączeniu- o różnicę między ceną nabycia odłączonej części a przypadającymi na nią odpisami. Jeżeli odłączona część zostanie następnie przyłączona do innego środka trwałego, to w miesiącu połączenia różnica ta zwiększy jego wartość początkową (drukarki, monitory w zespołach komputerowych).

- ZASADY WYCENY AKTYWÓW TRWAŁYCH I OBROTOWYCH, W TYM FINANSOWYCH (art. 28 ust. 1, art. 34 ust 1 i 2 ustawy o rachunkowości oraz par. 12 i 13 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości)

- 1) Majątek trwały wycenia się według ceny nabycia, która jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i podatku akcyzowego, powiększona w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku i wyładunku, składowania, kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszona o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski. Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne od jednostek samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu przez inne jednostki lub zakłady budżetowe (tzw. przesunięcia pomiędzy jednostkami wykonującymi uprawnienia właścicielskie). Majątek trwały ujawniony w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.
- 2) Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku obrotowego ujmuje się

w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczanej na złote polskie według kursu zakupu lub kursu sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji walutowej, ustalonej przez bank, z którego usług korzysta zakład.

- 3) Środki pieniężne w drodze wycenia się według wartości nominalnej.
- 4) Należności, roszczenia i zobowiązania ujmuje się w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu, a w przypadku, gdy wyrażone są one w walutach obcych, ujmuje się je w wartości nominalnej przeliczone na złote polskie według kursu średniego ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, chyba, że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs, to wówczas – według kursu przyjętego w tym dowodzie.
- 5) Zakupione materiały i towary ujmowane w ewidencji wykazuje się w księgach rachunkowych według rzeczywistych cen ich nabycia.
- 6) Rozliczenia międzyokresowe kosztów, a także odnoszenie ich skutków finansowych zakład dokonuje w następujący sposób:
 - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych,
 - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w koszty danego okresu sprawozdawczego powinny być dokonane stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie. Natomiast czas i sposób rozliczeń powinien być każdorazowo uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności.

- *METODY PROWADZENIA EWIDENCJI SZCZEGÓŁOWEJ RZECZOWYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW OBROTOWYCH (art. 17 ust. 2 ustawy o rachunkowości) ORAZ WYCENY ICH STANU KOŃCOWEGO (art. 34 ust. 4 ustawy o rachunkowości)*

W ramach zespołu „3” prowadzona jest ewidencja analityczna zapasów na kartach magazynowych ujmujących materiały i towary znajdujące się we własnym magazynie zakładu. Materiały i towary będące w magazynie wyceniane są według rzeczywistej ceny nabycia. Cena nabycia to cena zakupu powiększona o koszty zakupu, które bezpośrednio odnoszą się do tego zakupu min.: transport, załadunek, wyładunek i ubezpieczenie. W przypadku kiedy cena nabycia składnika aktywów obrotowych nie jest możliwa do ustalenia np.: w związku z darowizną, wówczas dany składnik wycenia się według ceny sprzedaży dokładnie takiego samego lub jeśli nie jest to możliwe- podobnego przedmiotu. Wyceny składników rzeczowych majątku obrotowego dokonuje się na dzień bilansowy.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

- 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie ŚRODKI TRWAŁE	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	Przemieszczenie wewnętrzne ^a		z b y c i e	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	52 006,45		2 359,00		2 359,00				0,00	54 365,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+3)	52 006,45		2 359,00		2 359,00				0,00	54 365,45
1.1	Grunty	28 825,30				0,00				0,00	28 825,30
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	28 825,30				0,00				0,00	28 825,30
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 972 914,52		510 553,22		510 553,22	-6 306,09			-6 306,09	37 477 161,65
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 239 515,78		29 274,15		29 274,15	-56 726,62			-56 726,62	5 212 063,31
1.4.	Środki transportu	2 124 845,27		2 359 140,00		2 359 140,00				0,00	4 483 985,27
1.5.	Inne środki trwałe	398 362,77		42 836,32		42 836,32	-3 200,00	20 406,11		-23 606,11	417 592,98
4.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	44 764 463,64	0,00	2 941 803,69	0,00	2 941 803,69	0	-66 232,71	20 406,11	-85 638,82	47 619 628,51

^a przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie UMORZENIA	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (1-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	52 006,45		2 359,00		2 359,00				0,00	54 365,45	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (pod 1+2)	52 006,45	0,00	2 359,00	0,00	2 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 365,45	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00	28 825,30	28 825,30
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00	28 825,30	28 825,30
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 431 142,19		1 466 648,04		1 466 648,04		-656,89		-656,89	13 897 133,34	24 541 772,93	23 580 028,31
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 358 644,54		489 613,40		489 613,40		-25 996,30		-25 996,30	3 822 261,64	1 880 871,24	1 388 801,67
1.4.	Środki transportu	1 861 511,51		334 661,35		334 661,35				0,00	2 196 192,86	263 311,76	2 287 792,41
1.5.	Inne środki trwałe	390 744,00		47 189,91		47 189,91		-3 200,00	-20 406,11	-3 200,00	414 327,80	7 618,77	3 265,18
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	18 042 062,24	0,00	2 338 112,70	0,00	2 338 112,70	0,00	-29 852,19	-20 406,11	-29 852,19	20 329 815,64	26 712 401,40	27 289 712,87

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie posiada informacji.

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

Nie wystąpiły.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

W bilansie wykazano w rubryce grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (A.II 1.1.1) w kwocie : 28 825,30zł (stan na początek i stan na koniec 2019r.) tylko ze względu na reguły bilansowe. W ewidencji księgowej zakładu widnieją grunty o podanej wartości, ale nie są one przekazane w użytkowanie wieczyste.

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 wystąpiły.

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie wystąpiły.

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 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	100 468,38	+ 42. 115,43		- 32.132,08	110 451,73
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności					
Ogółem:		100 468,38	+ 42.115,43		- 32.132,08	100 451,73

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów

aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązania) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

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

Nie wystąpiły.

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

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

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie wystąpiły.

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły.

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły.

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów to głównie polisy ubezpieczenia pojazdów.

Stan na początek roku wynosił: 11 798,30 zł

Stan na koniec roku wynosił: 11 839,34 zł

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tytułem zabezpieczenia licencji na wykonanie krajowego transportu zbiorowego osób w 2019 roku Bank Spółdzielczy w Gliwicach udzielił zakładowi gwarancji bankowej:

- od 15.11.2018 do 14.11.2019 na kwotę: 121 000,00 zł
- od 15.11.2019 do 14.11.2020 na kwotę: 168 000,00 zł

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	37 604,63
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	8 238,82
	Ogółem:	45 843,45

1.16 Inne informacje

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

W 2019 roku zakład otrzymał zwrot podatku Vat z tytułu korekty rozliczeń za 2016 i 2017r. dokonanej w związku ze zmianą wykładni przepisów dotyczących stosowania przewspółczynników indywidualnych. W sumie otrzymana kwota wyniosła: 152.959,00zł. W związku z faktem, że korekta ta dokonywana była za pośrednictwem firmy doradczej, zakład obciążony został prowizją w wysokości: 28.220,94zł.

2.4 Informacje 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

Nie dotyczy.

2.5 Inne informacje

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

Poniżej załączone są Informacje o wzajemnych wyłączeniach z jednostkami objętymi konsolidacją sprawozdania.

3.1 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZIS
		Przychody ZGKIM	Koszty	
1.	Woda	284,51	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	19 731,92	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	27 906,75	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	47 923,18	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	88 924,81	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	648,12	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	449,95	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	40 855,40	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	130 878,28	Usługi obce
	SUMA:	178 801,46	178 801,46	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 178 801,46 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 47 923,18 zł

- usługi obce: 130 878,28 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKIM	Zobowiązania	
1.	Usługi	1 519,82	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	1 519,82	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	1 519,82	1 519,82	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 1 519,82 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 1 519,82 zł

3.2 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZIS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	335,99	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	12 077,76	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	13 446,57	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	25 860,32	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	40 122,03	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	639,20	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	531,85	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	3 965,86	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	45 258,94	Usługi obce
SUMA:		71 119,26	71 119,26	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 71 119,26 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 25 860,32 zł

- usługi obce: 45 258,94 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Sośnicowicach** dla sporządzania łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	1 165,50	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	1 165,50	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
SUMA:		1 165,50	1 165,50	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 1 165,50 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 1 165,50 zł

3.3 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZIS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	975,10	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	975,10	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 594,45	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 543,50	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	3 137,95	Usługi obce
	SUMA:	4 113,05	4 113,05	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 4 113,05 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 975,10 zł

- usługi obce: 3 137,95 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	340,33	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	340,33	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	340,33	340,33	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 340,33 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 340,33 zł

3.4 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Gminnym Zespołem Obsługi Placówek Oświatowych w Łanach Wielkich** dla sporządzenia łącznego rozrachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	179,10		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	3 711,19		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	7 005,98		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	10 896,27	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	6 132,74		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	336,60		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	283,50		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	168 683,80		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	175 436,64	Usługi obce
	SUMA:	186 332,91	186 332,91	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 186 332,91 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 10 896,27 zł

- usługi obce: 175 436,64 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Gminnym Zespołem Obsługi Placówek Oświatowych w Łanach Wielkich** dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	-	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	-	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	-	-	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 0,00 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 0,00 zł

3.5 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Przedszkolem w Bargłównie dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZIS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	457,70		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	-		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	457,70	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	-		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	648,00		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	814,80		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	3 799,90		Przychody net b ze sprzedaży produktów
9	Usługi obce	-	5 262,70	Usługi obce
	SUMA:	5 720,40	5 720,40	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 5 720,40 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 457,70 zł

- usługi obce: 5 262,70 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Przedszkolem w Bargłównie dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	1 012,26		- Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	1 012,26	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	1 012,26	1 012,26	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 1 012,26 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 1 012,26 zł

3.6 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Gminnym Przedszkolem w Kozłowie** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKIM	Koszty	
1.	Woda	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	-	- Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wывóz nieczystości stałych	916,63	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi obce	-	916,63	Usługi obce
	SUMA:	916,63	916,63	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 916,63 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 0,00 zł
- usługi obce: 916,63 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Gminnym Przedszkolem w Kozłowie** dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKIM	Zobowiązania	
1.	Usługi	166,66	-	- Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	166,66	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	166,66	166,66	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 166,66 zł
- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 166,66 zł

3.7 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Miejskim Przedszkolem w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKIM	Koszty	
1.	Woda	2 618,84	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	1 621,61	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	30 448,07	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	34 688,52	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	13 720,60	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 368,71	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	4 145,40	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	1 443,00	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	20 677,71	Usługi obce
	SUMA:	55 366,23	55 366,23	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 55 366,23 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 34 688,52 zł

- usługi obce: 20 677,71 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Miejskim Przedszkolem w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKIM	Zobowiązania	
1.	Usługi	236,44	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	236,44	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	236,44	236,44	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 236,44 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 236,44 zł

3.8 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Gminnym Przedszkolem w Sierakowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKIM	Koszty	
1.	Woda	987,04	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	8 825,08	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	9 812,12	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	5 614,08	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	807,71	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 582,77	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	8 004,56	Usługi obce
	SUMA:	17 816,68	17 816,68	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 17 816,68 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 9 812,12 zł

- usługi obce: 8 004,56 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Gminnym Przedszkolem w Sierakowicach** dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKIM	Zobowiązania	
1.	Usługi	484,25	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	484,25	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	484,25	484,25	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 484,25 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 484,25 zł

3.9 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Przedszkolem w Smolnicy dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	111,44		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	15 778,06		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	15 889,50	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	6 604,08		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	336,60		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	185,08		- Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	299,46		Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	7 425,22	Usługi obce
	SUMA:	23 314,72	23 314,72	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 23 314,72 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 15 889,50 zł

- usługi obce: 7 425,22 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Przedszkolem w Smolnicy dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	158,85		- Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	158,85	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	158,85	158,85	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 158,85 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 158,85 zł

3.10 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońnicowicach a Szkoła Podstawowa w Bargłównce dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	461,68	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	461,68	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	-	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	648,00	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 303,68	-	- Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	1 951,68	Usługi obce
SUMA:		2 413,36	2 413,36	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 2 413,36 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 461,68 zł

- usługi obce: 1 951,68 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońnicowicach a Szkoła Podstawowa w Bargłównce dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	254,60	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	254,60	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
SUMA:		254,60	254,60	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 254,60 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 254,60 zł

3.11 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Szkołą Podstawową w Kozłowie dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZIS
		Przychody ZGKIM	Koszty	
1.	Woda	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	-	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	2 481,37	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	977,76	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	3 459,13	Usługi obce
	SUMA:	3 459,13	3 459,13	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 3 459,13 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 0,00 zł
- usługi obce: 3 459,13 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Szkołą Podstawową w Kozłowie dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKIM	Zobowiązania	
1.	Usługi	249,99	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	249,99	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	249,99	249,99	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 249,99 zł
- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 249,99 zł

3.12 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Szkołą Podstawową w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego **rachunku zysków i strat za 2019 rok.**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZIS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	4 525,26	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	4 525,26	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	9 160,73	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	7 163,10	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	16 323,83	Usługi obce
SUMA:		20 849,09	20 849,09	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 20 849,09 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 4 525,26 zł

- usługi obce: 16 323,83 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Szkołą Podstawową w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego **bilansu za 2019 rok.**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	1 696,82	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	1 696,82	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
SUMA:		1 696,82	1 696,82	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 1 696,82zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 1 696,82 zł

3.13 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Szkoła Podstawową w Sierakowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty	
1.	Woda	2 037,76	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektr.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii	-	2 037,76	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	2 898,02	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	3 225,60	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	-	-	Przychody net b ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	6 123,62	Usługi obce
	SUMA:	8 161,38	8 161,38	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 8 161,38 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 2 037,76 zł

- usługi obce: 6 123,62 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Szkoła Podstawową w Sierakowicach dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok.

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania	
1.	Usługi	826,76	-	Należność z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	826,76	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	826,76	826,76	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należność z tyt. dostaw i usług: 826,76 zł

- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 826,76 zł

3.14 Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków- przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Urzędem Miejskim w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok .

LP.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody	Koszty	
1	Dostawa wody	2650,68	-	Przychody netto ze sprzedaż produktów
2	Energia elektryczna	3526,67	-	Przychody netto ze sprzedaż produktów
3	Energia c.o.	79 119,84	-	Przychody netto ze sprzedaż produktów
4	Zużycie materiałów i energii	-	85 297,19	Zużycie materiałów i energii
5	Czynsz	28 317,16	-	Przychody netto ze sprzedaż produktów
6	Wywóz nieczystości	41 313,11	-	Przychody netto ze sprzedaż produktów
7	Odprowadzanie ścieków	4 342,07	-	Przychody netto ze sprzedaż produktów
8	Pozostałe usługi	2 430 065,65	-	Przychody netto ze sprzedaż produktów
9	Usługi obce	-	2 504 037,99	Usługi obce
9	Podatek od nieruchomości	32 800,00	-	Przychody z tytułu dochodów budżetowych
10	Podatki od nieruchomości	-	32 800,00	Przychody z tytułu dochodów budżetowych
11	Podatek od środków transportu	13 002,00	-	Przychody z tytułu dochodów budżetowych
12	Podatek od środków transportu	-	13 002,00	Podatki i opłaty
13	Opłaty śmieciowe	33 178,50	-	Przychody z tytułu dochodów budżetowych
14	Opłaty śmieciowe	-	33 178,50	Podatki i opłaty
15	Opłaty z tyt. trwałego zarządu	2 775,74	-	Przychody z tytułu dochodów budżetowych
16	Opłaty z tyt. trwałego zarządu	-	2775,74	Podatki i opłaty
	SUMA:	2 671 091,42	2 671 091,42	

Łączna kwota wyłączeń wynosi:

Przychody netto ze sprzedaży produktów: 2.589.335,18 zł

Zużycie materiałów i energii: 85.297,19 zł

Usługi obce: 2.504.037,99 zł

Przychody z tytułu dochodów budżetowych: 81.756,24 zł

Podatki i opłaty: 81756,24zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a **Urzędem Miejskim w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2019 rok

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w ZZwFJ
		Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu	
1	Środki trwałe	2 454 281,80	-	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i.....
2	Środki trwałe	-	2 454 281,80	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i.....
3	Dotacje celowe	340 154,57	-	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i.....
4	Dotacje celowe	-	34 0154,57	Dotacje i środki na inwestycje
	SUMA:	2 794 436,37	2 794 436,37	

łączna kwota wyłączeń wynosi: 2.794.436,37zł

Środki trwałe:

- autobus Solaris – 1.179.570,00 zł
- autobus Solaris – 1.179.570,00 zł
- adaptacja pomieszczeń ul. Raciborska 31 Trachy – 17.220,00 zł
- mieszkanie chronione Trachy ul. Raciborska 31 – 77.921,80 zł

Dotacje celowe:

- przebudowa pomieszczeń ul. Raciborska 31 Trachy – 300.000,00 zł
- przebudowa sieci wodociągowej w Trachach przy ul. Raciborskiej 31 – 40.154,57zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków- należności i zobowiązań między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Urzędem Miejskim w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego bilansu za 2019 rok

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKIM	Zobowiązania Urząd	
1	Usługi	36 131,60	-	Należności z tyt. dostaw i usług
2	Usługi	-	3 6131,60	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
3	Opłata śmieciowa	10 822,50	-	Zobowiązania wobec budżetów
4	Opłata śmieciowa	-	10 822,50	Pozostałe należności
	SUMA:	46 954,10	46 954,10	

łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi: 46.954,10 zł

Należności z tyt. dostaw i usług: 36.131,60 zł
 Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 36.131,60 zł
 Zobowiązania wobec budżetów: 10.822,50 zł
 Pozostałe należności: 10.822,50 zł

BEATA ANNA CIEPŁA
 Elektronicznie podpisany przez BEATA ANNA CIEPŁA
 Data: 2020.03.26 11:03:23 +01'00'

.....
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Ciepla
mgr Beata Ciepla

HENRYK SAWCZUK

2020-03-26

 (rok, miesiąc, dzień)

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
 44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
 tel./fax 32 208 71 82

Elektronicznie podpisany przez HENRYK SAWCZUK
 Data: 2020.03.26 11:01:01 +01'00'

.....
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR ZARZĄDU
Henryk Sawczuk
mgr Henryk Sawczuk