

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGKIM SOŚNICOWICE
ZA ROK 2020

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 01.01.2020 roku do 31.12.2020 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 użytkowania. (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*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	54 365,45	0,00	3 859,00	0,00	3 859,00		5 489,41	0,00	5 489,41	52 735,04
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+1)	54 365,45	0,00	3 859,00	0,00	3 859,00		5 489,41	0,00	5 489,41	52 735,04
1.1	Grunty	28 825,30	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	28 825,30
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 477 163,65	0,00	7 035 423,52	0,00	7 035 423,52		0,00	0,00	0,00	44 512 585,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 212 063,31	0,00	1 219 829,06	0,00	1 219 829,06		-10 800,00	0,00	-10 800,00	6 421 092,37
1.4.	Środki transportu	4 483 985,27	0,00	142 131,20	0,00	142 131,20		-406 758,50	0,00	-406 758,50	4 219 357,97
1.5.	Inne środki trwałe	417 592,98	0,00	38 544,70	0,00	38 544,70		-17 188,58	-1 805,53	-18 974,11	437 163,57
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	47 619 628,51	0,00	8 435 928,48	0,00	8 435 928,48	0	-434 727,08	-1 805,53	-436 532,61	55 619 024,38

* 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, przebiegowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

L.p.	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	
			aktywacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (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	54 365,45	0,00	3 859,00	0,00	3 859,00	0,00	-5 489,41	0,00	-5 489,41	52 735,04	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+1)	54 365,45	0,00	3 859,00	0,00	3 859,00	0,00	-5 489,41	0,00	-5 489,41	52 735,04	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 897 133,34	0,00	1 509 943,08	0,00	1 509 943,08	0,00	0,00	0,00	0,00	15 407 076,42	23 580 028,31	29 105 508,75
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 822 261,64	0,00	535 281,21	0,00	535 281,21	0,00	-10 800,00	0,00	-10 800,00	4 346 742,85	1 389 801,67	2 074 349,52
1.4.	Środki transportu	2 196 192,86	0,00	521 416,89	0,00	521 416,89	0,00	-406 758,50	0,00	-406 758,50	2 310 851,25	2 287 792,41	1 908 506,72
1.5.	Inne środki trwałe	414 327,80	0,00	41 809,88	0,00	41 809,88	0,00	-17 168,58	-1 805,53	-18 974,11	437 163,57	3 265,18	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	20 329 915,64	0,00	2 608 451,06	0,00	2 608 451,06	0,00	-434 727,08	-1 805,53	-436 532,61	22 501 834,09	27 289 712,87	33 117 190,29

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 w całości

Nie wystąpiły.

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	110 451,73	+ 71 405,10		- 15 411,62	166 445,21
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności					
	Ogółem:	110 451,73	+ 71 405,10		- 15 411,62	166 445,21

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 Łączą 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: 11 839,34 zł

Stan na koniec roku wynosił: 20 122,28 zł

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

Tytułem zabezpieczenia licencji na wykonanie krajowego transportu zbiorowego osób w 2020 roku:

Bank Spółdzielczy w Gliwicach udzielił zakładowi gwarancji bankowej:

– od 15.11.2019 do 30.04.2020 na kwotę: 168 000,00 zł

Bank Spółdzielczy w Sośnicowicach udzielił zakładowi gwarancji bankowej:

– od 01.05.2020 do 30.04.2021 na kwotę: 167 000,00 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	128 735,52
2	Nagrody jubileuszowe	92 742,89
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	34 790,60
	Ogółem:	256 269,01

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 związku z pandemią COVID-19 w 2020 roku Zakład poniósł dodatkowe koszty bieżące w wysokości: 13 121,00zł, zaś przychody utracone w wyniku przeciwdziałania COVID-19 ukształtowały się na poziomie 22 660,00zł.

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

W związku z postanowieniem Starosty Powiatu Gliwickiego Zakład dokonał depozyty pieniężnego w wysokości: 24 763,86zł jako forma zabezpieczenia roszczeń powstałych w związku z prowadzeniem działalności polegającej na zbieraniu odpadów poza Punktem Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Sośnicowicach przy ul. Powstańców 6 na działce 401/1.

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 Sońnicowicach, a **Miejsko - Gminną Biblioteką** w Sońnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Biblioteka	
1.	Woda	268,43 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	16 006,28 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	28 729,37 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		45 004,08 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	97 723,93 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 083,33 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	424,50 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	15 491,44 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		114 723,20 zł	Usługi obce
SUMA:		159 727,28 zł	159 727,28 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 159 727,28 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 45 004,08 zł

- usługi obce: 114 723,20 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońnicowicach, a **Miejsko - Gminną Biblioteką** w Sońnicowicach dla sporządzania łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Biblioteka	
1.	Usługi	286,82 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		286,82 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		286,82 zł	286,82 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 286,82 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 286,82 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 2020 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty OPS	
1.	Woda	315,78 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	11 491,81 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	13 669,07 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		25 476,66 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	45 623,70 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 055,68 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	499,83 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		47 179,21 zł	Usługi obce
SUMA:		72 655,87 zł	72 655,87 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 72 655,87 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 25 476,66 zł

- usługi obce: 47 179,21 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 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania OPS	
1.	Usługi	364,83 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi	1 156,18 zł		Rozliczenie międzyokresowe
3.	Usługi		1 521,01 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
SUMA:		1 521,01 zł	1 521,01 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostawy i usług: 364,83 zł

- rozliczenie międzyokresowe: 1 156,18 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1 521,01 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty SPZOZ	
1.	Woda	569,14 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		569,14 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	3 288,89 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	900,90 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		4 189,79 zł	Usługi obce
10.	Odsetki od nieterminowej zapłaty	0,15 zł		Przychody finansowe - odsetki
11.	Odsetki od nieterminowej zapłaty		0,15 zł	Koszty finansowe - odsetki
SUMA:		4 759,08 zł	4 759,08 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 4 758,93 zł
- przychody finansowe - odsetki: 0,15 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 569,14 zł
- usługi obce: 4 189,79 zł
- koszty finansowe - odsetki: 0,15 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 sporządzania łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania SPZOZ	
1.	Usługi	567,64 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		567,64 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		567,64 zł	567,64 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 567,64 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 567,64 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 rachunku zysków i strat za 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty GZOPO	
1.	Woda	150,25 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	3 693,37 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	7 016,35 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		10 859,97 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	5 423,90 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	416,73 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	237,83 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	161 248,36 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		167 326,82 zł	Usługi obce
SUMA:		178 186,79 zł	178 186,79 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 178 186,79 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 10 859,97 zł

- usługi obce: 167 326,82 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 sporządzania łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania GZOPO	
1.	Usługi	203,04 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		203,04 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Suma:		203,04 zł	203,04 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 203,04 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 203,04 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda	250,74 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		250,74 zł	Zużycie materiałów i energii

5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	953,76 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	926,00 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	8 799,16 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		10 678,92 zł	Usługi obce
SUMA:		10 929,66 zł	10 929,66 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 10 929,66 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 250,74 zł

- usługi obce: 10 678,92 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Gminnym Przedszkolem w Bargłównie** dla sporządzania łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należność ZGKiM	Zobowiązania Przedszkole	
1.	Usługi	1 833,55 zł	- zł	Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		1 833,55 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		1 833,55 zł	1 833,55 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 1 833,55 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1 833,55 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda			Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			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.	Wywóz nieczystości stałych	703,70 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków			Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		703,70 zł	Usługi obce
SUMA:		703,70 zł	703,70 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 703,70 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 0,00 zł

- usługi obce: 703,70 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 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Przedszkole	
1.	Usługi	129,63 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		129,63 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Suma:		129,63 zł	129,63 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 129,63 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 129,63 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszole S-ce	
1.	Woda	1 674,59 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	1 354,00 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	33 874,70 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		36 903,29 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	17 021,48 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	3 584,97 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	2 644,31 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	7 128,87 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		30 379,63 zł	Usługi obce
SUMA:		67 282,92 zł	67 282,92 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 67 282,92 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 36 903,29 zł
- usługi obce: 30 379,63 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 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należność ZGKiM	Zobowiązania Przedszkole S-ce	
1.	Usługi	2 150,88 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		2 150,88 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Suma:		2 150,88 zł	2 150,88 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 2 150,88 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 2 150,88 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda	752,22 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	8 952,78 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		9 705,00 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	5 614,08 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	961,02 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	1 190,70 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		7 765,80 zł	Usługi obce
SUMA:		17 470,80 zł	17 470,80 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 17 470,80 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 9 705,00 zł

- usługi obce: 7 765,80 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Gminnym Przedszkolem w Sierakowicach** dla sporządzania łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należność ZGKiM	Zobowiązania Przedszkole	
1.	Usługi	855,50 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		855,50 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		855,50 zł	855,50 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostawy i usług: 855,50 zł

- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 855,50 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	
1.	Woda	728,34 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	9 678,93 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		10 407,27 zł	Zużycie materiałów i energii

5.	Czynsz	4 402,72 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 245,20 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków			Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		5 647,92 zł	Usługi obce
SUMA:		16 055,19 zł	16 055,19 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 16 055,19 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 10 407,27 zł

- usługi obce: 5 647,92 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 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należność ZGKiM	Zobowiązania Przedszkole	
1.	Usługi	229,58 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		229,58 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Suma:		229,58 zł	229,58 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 229,58 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 229,58 zł

3.10

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Szkołą Podstawową w Bargłównie** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	
1.	Woda	322,38 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		322,38 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	846,37 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	740,80 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		1 587,17 zł	Usługi obce
SUMA:		1 909,55 zł	1 909,55 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 1 909,55 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 322,38 zł

- usługi obce: 1 587,17 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Szkołą Podstawową w Bargłównce** dla sporządzania łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Szkoła	
1.	Usługi	135,16 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		135,16 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Suma:		135,16 zł	135,16 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 135,16 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 135,16 zł

3.11

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Szkołą Podstawową w Kozłowie** sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	
1.	Woda			Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		- zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	2 275,86 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	810,25 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		3 086,11 zł	Usługi obce
SUMA:		3 086,11 zł	3 086,11 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 3 086,11 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 0,00 zł
- usługi obce: 3 086,11 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 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należność ZGKiM	Zobowiązania Szkoła	
1.	Usługi	361,13 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		361,13 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Suma:		361,13 zł	361,13 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 361,13 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 361,13 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	
1.	Woda	2 650,68 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		2 650,68 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	5 029,19 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	4 195,80 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		9 224,99 zł	Usługi obce
SUMA:		11 875,67 zł	11 875,67 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 11 875,67 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 2 650,68 zł

- usługi obce: 9 224,99 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 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należność ZGKiM	Zobowiązania Szkoła	
1.	Usługi	266,58 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		266,58 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Suma:		266,58 zł	266,58 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 266,58 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 266,58 zł

3.13

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Szkołą Podstawową w Sierakowicach** dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	
1.	Woda	1 301,46 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna			Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		1 301,46 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	3 197,89 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów

7.	Odprowadzanie ścieków	2 060,10 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		5 257,99 zł	Usługi obce
SUMA:		6 559,45 zł	6 559,45 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 6 559,45 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 1 301,46 zł

- usługi obce: 5 257,99 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Szkołą Podstawową w Sierakowicach** dla sporządzenia łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Szkoła	
1.	Usługi	190,73 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		190,73 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		190,73 zł	190,73 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostaw i usług: 190,73 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 190,73 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 2020 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody	Koszty	
1.	Dostawa wody	2 196,96 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	4 169,81 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów

3.	Energia C.O.	88 948,60 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		95 315,37 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	30 072,24 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	57 454,59 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	4 102,75 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Pozostałe usługi	2 300 554,33 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		2 392 183,91 zł	Usługi obce
10.	Podatek od nieruchomości	32 508,00 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
11.	Podatek od nieruchomości		32 508,00 zł	Podatki i opłaty
12.	Podatek od środków transportu	12 875,00 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
13.	Podatek od środków transportu		12 875,00 zł	Podatki i opłaty
14.	Opłaty śmieciowe	64 677,50 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
15.	Opłaty śmieciowe		64 677,50 zł	Podatki i opłaty
16.	Opłaty z tyt. trwałego zarządu	2 775,74 zł		Przychody z tytułu dochodów budżetowych
17.	Opłaty z tyt. trwałego zarządu		2 775,74 zł	Podatki i opłaty
SUMA:		2 600 335,52 zł	2 600 335,52 zł	

Łączna kwota wyłączeń wynosi:

Przychody netto za sprzedaży produktów: 2 487 499,28 zł

Zużycie materiałów i energii: 95 315,37 zł

Usługi obce: 2 392 183,91 zł

Przychody z tytułu dochodów budżetowych: 112 836,24 zł

Podatki i opłaty: 112 836,24 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Urzędem Miejskim w Sośnicowicach** dla sporządzenia łącznego bilansu za 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Urząd	
1.	Usługi	39 230,07 zł		Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi		39 230,07 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
3.	Oплата śmieciowa	23 374,00 zł		Zobowiązania wobec budżetów
4.	Oплата śmieciowa		23 374,00 zł	Pozostałe należności
Suma:		62 604,07 zł	62 604,07 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- należności z tytułu dostawy i usług: 39 230,07 zł
- zobowiązania z tytułu dostawy i usług: 39 230,07 zł
- zobowiązania wobec budżetów: 23 374,00 zł
- pozostałe należności: 23 374,00 zł

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – 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 2020 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w ZZwFJ
		Zwiększenie funduszu	Zmniejszenie funduszu	
1.	Środki trwałe	7 853 910,51 zł		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i ...
2.	Środki trwałe		7 853 910,51 zł	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i ...
3.	Dotacje celowe	542 950,07 zł		Środki na inwestycje
4.	Dotacje celowe		542 950,07 zł	Dotacje i środki na inwestycje
Suma:		8 396 860,58 zł	8 396 860,58 zł	

Łączna kwota wyłączeń wynosi: 8 396 860,58 zł

Środki trwałe:

- kanalizacja sanitarna w Sierakowicach ul. Ceramików: 276 602,49 zł;
- sieć wod-kan w Rachowicach ul. Wlejska: 84 991,25 zł;
- sieć wodociągowa w Sośnicowicach i Łanach Wielkich ul. Szkolna: 21 999,71 zł;
- kanalizacja sanitarna w Łanach Wielkich: 7 470 317,06 zł;
- = 7 853 910,51 zł.

Dotacja celowa:

- modernizacja układu pomp kanalizacji sanitarnej w Sośnicowicach: 209 873,31 zł;
 - zakup wozu ascenizacyjnego: 142 131,20 zł;
 - przełożenie infrastruktury wodociągowej w Rachowicach do Groty: 110 945,56 zł;
 - zakup minikoparki: 50 000zł;
 - zakup rębaka ciągnikowego: 30 000zł;
- = 542 950,07 zł.

BEATA
ANNA
CIEPŁA

Elektronicznie podpisany
przez BEATA ANNA CIEPŁA
Data: 2021.03.18 08:55:26
+01'00'

.....
(główny księgowy)

ADAM
STEFAN
CIEŚŁOK

Elektronicznie
podpisany przez
ADAM STEFAN
CIEŚŁOK

Data: 2021.03.18
08:59:10 +01'00'

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)