

# 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 2018 roku

Korekta sprawozdania

**DYREKTOR**  
ZBGKiM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szolich*

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

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

	Przedmiotem podstawowej działalności zgodnie ze statutem jest realizacja zadań własnych gminy w zakresie:
	- gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi,
	- dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu,
	- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, suwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
	- lokalnego transportu zbiorowego,
	- targowisk i hal targowych,
	- zieleni gminnej i zadrzewień,
	- kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymywanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
	- cmentarzy.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie obejmuje okres obrotowy 01.01.2018 – 31.12.2018</b>
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 3.500zł	z wyłączeniem Rad Sołeckich

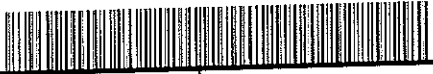
	ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz składniki zakupione na potrzeby realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i utrzymania dróg, a także wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł z wyłączeniem ochrony środowiska	
	ewidencją ilościowo-wartościową 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 10.000zł 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 ujmują się w księgach rachunkowych wg cen nabycia. Na dzień bilansowy wycena następuje wg cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na ten dzień. Opisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonywane są w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny wg cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód materiałów następuje wg metody FIFO, a w uzasadnionych przypadkach ze wskazaniem dostaw.
ewidencja kosztów	ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontach zespołu "4"	
rozliczenia międzykresowe kosztów	nie prowadzi się rozliczeń międzykresowych kosztów	rozliczenia międzykresowe kosztów czynne występują w zakładzie. Zakład stosuje uproszczenie polegające na odnoszeniu kosztów do lat, których dotyczą – w momencie 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>	
wycena bilansowa	<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 2018 roku) odpisu aktualizującego nie dokonuje się, z kolei powstałych w latach: 2017 - 2015 – w wysokości 20%, 2014 - 2013 – w wysokości 40%, 2012 i dawniej – w wysokości 60%.</p>	nie występują w zakładzie
	Zobowiązania - Kwota wymagająca zapłaty (z uwzględnieniem odsetek)	
	Rezerwy na zobowiązania - Wiarygodny szacunek kwoty zobowiązania wynikającego ze zdarzeń przeszłych	

próg istotności	próg istotności określono na poziomie: 1,5% sumy bilansowej, 1,5% przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, 1,5% Funduszu	
-----------------	--	--



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkanlowej w Rudziniecu ul. Leśna 6 44-160 Rudziniec			Gmina Rudziniec		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego B71CEA7813565C64	
276709055					
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		4 242 776,52	4 348 773,96	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 565 921,72	3 735 442,01	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		676 854,80	613 331,95	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 252 984,84	5 473 863,02	
B.I.	Amortyzacja		1 031 754,86	1 115 810,56	
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 158 537,49	1 016 111,31	
B.III.	Usługi obce		715 139,84	879 061,99	
B.IV.	Podatki i opłaty		146 862,36	144 474,47	
B.V.	Wynagrodzenia		1 689 030,47	1 777 065,05	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		435 267,54	462 557,52	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		76 392,28	78 782,12	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	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)		-1 010 208,32	-1 125 089,06	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 115 558,91	1 783 226,44	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
D.II.	Dotacje		0,00	45 943,11	
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 115 558,91	1 737 283,33	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		187 068,84	281 506,74	

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZESPÓŁ GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

*mgr inż. Krzysztof Szolich*  
Kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	52 398,01	108 211,21
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	128 670,83	173 295,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-75 718,25	376 630,64
G.	Przychody finansowe	30 971,58	30 241,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	30 971,58	30 241,06
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	364,43	19 795,41
H.I.	Odsetki	9,00	0,00
H.II.	Inne	355,43	19 795,41
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-45 111,10	387 076,29
J.	Podatek dochodowy	17 934,00	85 895,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-63 045,10	301 181,29


GLÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu

  
główny księgowy *ska*

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
ZBGKIM w Rudzińcu

  
mgr inż. Krzysztof Szolich  
kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu


*Jolanta Makowska*  
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
ZBGKIM w Rudzińcu

*Krzysztof Szolich*  
mgr inż. Krzysztof Szolich  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Rudzińcu ul. Leśna 6  44-160 Rudziniec	BILANS samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Rudziniec
		Wysłać bez pisma przewodniego 007C313B4BEB85E5 
Numer identyfikacyjny REGON  276709055		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 533 532,47	22 993 616,45	A Fundusz	22 631 082,02	23 418 548,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	22 694 127,12	23 117 366,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 533 532,47	22 993 616,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-63 045,10	301 181,29
A.II.1 Środki trwałe	21 763 120,15	22 799 542,75	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	301 181,29
A.II.1.1 Grunty	1 369 156,58	1 409 331,48	A.II.2 Strata netto (-)	-63 045,10	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 148 830,92	21 169 423,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	78 360,89	114 536,80	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	141 503,69	84 981,52	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	25 268,07	21 269,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 128 321,04	691 015,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	770 412,32	194 073,70	D.I Zobowiązania długoterminowe	162 216,73	153 659,71
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	966 104,31	537 354,61
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	289 381,62	231 460,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	514 571,38	62 800,90
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 305,92	136 010,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 461,62	75 596,16

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu  
(główny księgowy)

SJO BeStia Jolanta Makowska

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

007C313B4BEB85E5 Korekta nr 1

DYREKTOR  
ZBGKIM w Rudzińcu

mgr inż. Krzysztof Szolich  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	19 849,42	29 750,46
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	1 225 870,59	1 115 947,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	51 378,91	80 705,89	D.II.8 Fundusze specjalne	1 534,35	1 736,13
B.I.1 Materiały	51 378,91	80 705,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 534,35	1 736,13
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	0,99
B.II Należności krótkoterminowe	565 251,99	337 335,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	371 671,21	299 366,84			
B.II.2 Należności od budżetów	164 836,75	21 277,06			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	28 744,03	16 691,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	450 841,35	553 173,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	450 841,35	553 173,87			
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			

DYREKTOR  
ZBGKIM w Rudzińcu

*mgr inż. Krzysztof Szolich*  
(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu  
(główny księgowy)

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia Jolanta Makowska

007C313B4BEB85E5 Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	158 398,34	144 731,63			
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 759 403,06</b>	<b>24 109 563,51</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 759 403,06</b>	<b>24 109 563,51</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu

*[Signature]*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

007C313B4BEB85E5 Korekta nr 1

DYREKTOR  
ZBGKIM w Rudzińcu

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu

*Jolanta Makowska*

(główny księgowy)


2019-04-10

(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 Rudziniecu  ul. Leśna 6  44-160 Rudziniec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON  276709055		Wysłać bez pisma przewodniego 033DEC4F197E7EF5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		20 428 064,00	22 694 127,12
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 570 182,48	1 639 953,44
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		60 376,00	0,00
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		52 398,01	238 737,64
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		3 146 680,07	1 401 215,80
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		310 728,40	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 304 119,36	1 216 713,65
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	63 045,10
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		295 762,16	64 058,90
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		1 008 357,20	1 089 609,65
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		22 694 127,12	23 117 366,91

22 694 127,12  
DYREKTOR  
ZBGKIM w Rudziniecu

mgr inż. Andrzej Szalioł  
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudziniecu  
główny księgowy

Jolanta Alakowska

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-63 045,10	301 181,29
III.1.	zysk netto (+)	0,00	301 181,29
III.2.	strata netto (-)	-63 045,10	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	22 631 082,02	23 418 548,20


GLÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKiM w Rudzińcu

  
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
ZBGKiM w Rudzińcu

  
marcin Kucyński Szolich  
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
ZBGKIM w Rudzińcu

  
\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-29  
\_\_\_\_\_  
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 według układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne - umarzone w czasie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Pozostałe środki trwałe - umarzone jednorazowo	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarzone jednorazowo
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>1 369 156,58</b>	<b>29 286 927,54</b>	<b>591 453,37</b>	<b>1 330 280,97</b>	<b>104 439,25</b>	<b>207 681,73</b>	<b>7 090,41</b>
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>	0,00	52 611,40	2 251 458,43	52 151,91	0,00	0,00	42 924,17	2 151,95
<i>aktualizacja</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>przychody</i>	0,00	18 397,03	742 375,37	52 151,91	0,00	0,00	42 924,17	2 151,95
<i>przemieszczenie</i>	0,00	34 214,37	1 509 083,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0,00	12 436,50	92 268,67	0,00	0,00	0,00	1 906,13	0,00
<i>zbycie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>likwidacja</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906,13	0,00
<i>przemieszczenie</i>	0,00	12 436,50	92 268,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>1 409 331,48</b>	<b>31 446 117,30</b>	<b>643 605,28</b>	<b>1 330 280,97</b>	<b>104 439,25</b>	<b>248 699,77</b>	<b>9 242,36</b>
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9 138 096,62</b>	<b>513 092,48</b>	<b>1 188 777,28</b>	<b>79 171,18</b>	<b>207 681,73</b>	<b>7 090,41</b>
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>	0,00	0,00	1 179 243,45	15 976,00	56 522,17	3 998,62	42 924,17	2 151,95
<i>aktualizacja</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>amortyzacja za rok obrotowy</i>	0,00	0,00	1 037 161,82	15 976,00	56 522,17	3 998,62	42 924,17	2 151,95
<i>inne</i>	0,00	0,00	142 081,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	0,00	0,00	40 646,27	0,00	0,00	0,00	1 906,13	0,00
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>39 271,60</b>	<b>0,00</b>	<b>10 276 693,80</b>	<b>529 068,48</b>	<b>1 245 299,45</b>	<b>83 169,80</b>	<b>248 699,77</b>	<b>9 242,36</b>
<b>Wartość netto składników aktywów stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>1 369 156,58</b>	<b>20 148 830,92</b>	<b>78 360,89</b>	<b>141 503,69</b>	<b>25 268,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>1 409 331,48</b>	<b>21 169 423,50</b>	<b>114 536,80</b>	<b>84 981,52</b>	<b>21 269,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	1 409 331,48	1 414 146,16	nie występują

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

Nie występują.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie występują.

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

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

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

Nie występują.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (według pozycji bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	253 803,36	124 713,59	5 368,70	34 353,86	338 794,39
2	Inne należności	0,00	301,96	0,00	0,00	301,96
	<b>Ogółem</b>	<b>253 803,36</b>	<b>125 015,55</b>	<b>5 368,70</b>	<b>34 353,86</b>	<b>339 096,35</b>

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

Nie występują.

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

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

Lp.	Wyszczególnienie (według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
Według stanu na:									
1	Pozostałe zobowiązania	40 867,09	40 636,35	26 919,90	40 355,70	94 429,74	72 667,66	162 216,73	153 659,71
	Ogółem	40 867,09	40 636,35	26 919,90	40 355,70	94 429,74	72 667,66	162 216,73	153 659,71

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:	158 398,34	144 731,63
	ubezpieczenia majątkowe	33 471,65	33 698,81
	decyzje administracyjne	124 156,50	110 781,59
	pozostałe	770,19	251,23
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,99



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

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

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

L.p.	Wyszczególnienie	W roku obrotowym 2018	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	0,00	nie występują
2.	Nagrody jubileuszowe	11 016,00	nie występują
3.	Ekwiwalent za urlop	3 991,95	nie występują
4.	Inne	35 931,07	nie występują
	<b>Ogółem</b>	<b>50 939,02</b>	

**1.16. Inne informacje**

Nie występują.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku		
		Ogółem	W tym: odsetki	różnice kursowe
1	Zadaszenie terenu	26 989,69	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>26 989,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
ZBGKIM w Rudzincu

**JOLANTA MĄKOWSKA**  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**  
ZBGKIM w Rudzincu

**mgr inż. Krzysztof Szolich**  
(kierownik jednostki)

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)