

URZĄD GMINY CHARSZNICA

Data 2019-03-28podpis 2226/19BILANS
samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat:

Gmina Charsznica

Wysłać bez pisma przewodniego

6A2D86D635C6E106

sporządzony
na dzień 31-12-2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Zakład Usług Komunalnych w Charsznicy ul. Żarnowiecka 3 32-250 Charsznica Numer identyfikacyjny REGON 290417034		Gmina Charsznica Wysłać bez pisma przewodniego 6A2D86D635C6E106

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 721 651,42	4 262 788,13	A Fundusz	5 047 226,67	4 481 270,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 395,00	2 975,00	A.I Fundusz jednostki	5 032 527,25	4 606 094,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 718 256,42	4 259 813,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 699,42	-124 823,79
A.II.1 Środki trwałe	4 718 256,42	4 259 813,13	A.II.1 Zysk netto (+)	14 699,42	0,00
A.II.1.1 Grunty	38 400,00	38 400,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-124 823,79
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	3 826 245,11	3 490 376,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	769 855,35	667 262,74	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	83 755,96	63 773,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	177 804,10	222 408,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	177 804,10	222 408,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	62 429,65	113 185,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 064,03	8 865,29
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 699,85	22 848,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 570,34	38 505,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Kapuła
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 055,00	18 852,50
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	503 379,35	440 891,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 957,08	12 870,12	D.II.8 Fundusze specjalne	18 985,23	20 151,73
B.I.1 Materiały	10 957,08	12 870,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 985,23	20 151,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	298 356,55	288 235,82			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	245 917,02	242 789,63			
B.II.2 Należności od budżetów	42 469,53	34 266,19			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 970,00	11 180,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 117,74	125 312,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	189 117,74	125 312,30			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kapuła
mgr Beata Kapuła

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

6A2D86D635C6E106

KIEROWNIK

Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy

Zenon Kozioł
mgr inż. Zenon Kozioł

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 947,98	14 473,36			
Suma aktywów	5 225 030,77	4 703 679,73	Suma pasywów	5 225 030,77	4 703 679,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kapuła
mgr **Beata Kapuła**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

6A2D86D635C6E106

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy

Zenon Kozioł
mgr inż. **Zenon Kozioł**

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Kapuła
mgr Beata Kapuła

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

6A2D86D635C6E106

2019-03-28

Zakusiewicz

WÓJT GMINY

mgr inż. Jan Żebrak

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy
Zenon Koziol
mgr inż. Zenon Koziol

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY CHARSZNICA
32-250 Charsznica, ul. Kolejowa 20
NIP 659-15-45-928, R. 000532234
tel. 41 383 61 62

Gmina Charsznica

Wysłać bez pisma przewodniego

4B31576F41DD064C



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Nr 2225/119		Adresat: Gmina Charsznica	
Zakład Usług Komunalnych w Charsznicy ul. Żarnowiecka 3 32-250 Charsznica		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 290417034				4B31576F41DD064C	
		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				1 519 127,20	1 620 358,46
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				1 519 127,20	1 620 358,46
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				0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej				2 028 050,51	2 246 897,07
B.I. Amortyzacja				513 878,92	490 507,36
B.II. Zużycie materiałów i energii				407 396,41	406 137,13
B.III. Usługi obce				174 913,64	318 370,39
B.IV. Podatki i opłaty				69 057,03	85 839,51
B.V. Wynagrodzenia				698 233,79	763 580,46
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				159 243,67	176 128,62
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				5 327,05	6 333,60
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)				-508 923,31	-626 538,61
D. Pozostałe przychody operacyjne				541 561,28	515 791,76
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				541 561,28	515 791,76
E. Pozostałe koszty operacyjne				22 621,52	23 650,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

SJO BeSTia

4B31576F41DD064C

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy
mgr inż. Zenon Kozioł

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	7 800,00	12 795,12
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	14 821,52	10 855,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 016,45	-134 397,18
G.	Przychody finansowe	27 706,11	24 862,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	27 706,11	24 862,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	20 302,14	15 289,10
H.I.	Odsetki	20 302,14	15 289,10
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 420,42	-124 823,79
J.	Podatek dochodowy	2 721,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 699,42	-124 823,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kapuła
mgr Beata Kapuła

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy
Zenon Koziol
mgr inż. Zenon Koziol

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Kapuła
mgr Beata Kapuła

główny księgowy

SJO BeSTia

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

4B31576F41DD064C

2019-03-28

Zakwierzewski

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy
Zenon Koziol
mgr inż. Zenon Koziol

kierownik jednostki

WÓJT GMINY

mgr inż. Jan Żebrak

URZĄD GMINY CHARSZNICA
32-250 Charsznica, ul. Kolejowa 20
NIP 659-15-45-928, R. 000532234
tel. 41 383 61 62

p. d. Kozioł
23.03.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych w Charsznicy ul. Żarnowiecka 3 32-250 Charsznica	Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD GMINY CHARSZNICA Data <u>2019-03-28</u> Nr <u>2224/19</u> podpis _____ sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Charsznica	
Numer identyfikacyjny REGON 290417034		Wysłać bez pisma przewodniego 05C599FD4031E958 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 499 825,39	5 032 527,25
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		47 485,76	46 343,49
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	14 699,42
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		7 800,00	12 795,12
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		39 685,76	18 848,95
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		514 783,90	472 775,98
I.2.1. Strata za rok ubiegły		18 363,36	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
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		496 420,54	472 775,98
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 032 527,25	4 606 094,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy *Beata Kapuła*
mgr **Beata Kapuła**

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

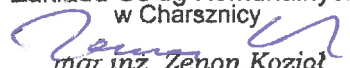
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 699,42	-124 823,79
III.1.	zysk netto (+)	14 699,42	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-124 823,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 047 226,67	4 481 270,97

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Kapuła

główny księgowy

2019-03-27
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Zakładu Usług Komunalnych
 w Charsznicy

mgr inż. Zenon Koziol

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kapuła
mgr Beata Kapuła

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy

Zenon Kozioł
mgr inż. Zenon Kozioł

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W CHARSZNICY- 290417034 Numer identyfikacyjny REGON	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.				URZĄD GMINY CHARSZNICA Data <u>2019-03-28</u> Adresat Nr <u>2223/19</u> podpis <u>[podpis]</u> WÓJT GMINY CHARSZNICA
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 721 651,42	4 262 788,13	A. Fundusz	5 047 226,67	4 481 270,97
I. Wartości niematerialne i prawne	3 395,00	2 975,00	I. Fundusze jednostek	5 032 527,25	4 606 094,76
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowany wynik budżetu (+, -)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	4 718 256,42	4 259 813,13	III. Wynik budżetu (+, -)		
1.1. Grunty	38 400,00	38 400,00	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	14 699,42	-124 823,79
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 826 245,11	3 490 376,43	1.1. Zysk netto	14 699,42	
1.3. Pozostałe środki trwałe	853 611,31	731 036,70	1.2. Strata netto (-)		-124 823,79
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)			1.1. Zysk netto		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)		
1.1. Akcje i udziały			VI. Kapitały mniejszości		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			VII. Pozostałe pozyceje		
1.3. Inne			B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
B. Aktywa obrotowe	498 431,37	426 418,24	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	177 804,10	222 408,76
I. Zapasy	10 957,08	12 870,12	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	62 429,65	113 185,47
II. Należności i roszczenia			II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	96 389,22	89 071,56
III. Należności finansowe krótkoterminowe	298 356,55	288 235,82	III. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Środki pieniężne	189 117,74	125 312,30	IV. Fundusze specjalne	18 985,23	20 151,73

V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			D. Rozliczenia międzyokresowe		
C. Rozliczenia międzyokresowe	4 947,98	14 473,36	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
Suma aktywów	5 225 030,77	4 703 679,73	Suma pasywów	5 225 030,77	4 703 679,73

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Kapuła

(skarbnik)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy

mgr.inż. Zenon Kozioł
(zarząd)

2019-03-28

Zofia Włodarczyk

WÓJT GMINY

mgr inż. Jan Żebrak

URZĄD GMINY CHARSZNICA
32-250 Charsznica, ul. Kolejowa 21
NIP 659-15-45-928, R. 000532234
tel. 41 383 61 62

*p. R. Anuscu
10.04.2019*

URZĄD GMINY CHARSZNICA

Data 2019-04-10

Nr 2445/19

Podpis *[signature]*

INFORMACJA DODATKOWA korekta1

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki Zakład Usług Komunalnych w Charsznicy
1.2	siedzibę jednostki Miechów-Charsznica, ul. Żarnowiecka 3
1.3	adres jednostki Miechów-Charsznica ul. Żarnowiecka 3 32-250 Charsznica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działania Zakładu jest realizacja zadań własnych Gminy Charsznica w zakresie: -prowadzenie gospodarki zaopatrzenia w wodę i odbiór i oczyszczanie ścieków od mieszkańców Gminy Charsznica
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w Zarządzeniu Kierownika Zakładu zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
	1. Wartości niematerialne i prawne: pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji.
	2. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Z wyjątkiem gruntów których się nie umarza. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie będzie podlegała aktualizacji.
	3. Środki trwałe wycenia się następująco: - pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, - stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia lub według wartości godziwej, w przypadku ich braku, - otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Dla środków trwałych nie dokonywane są odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów.

5. Należności – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych

6. Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.

7. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.

8. Koszty ujmuje się na kontach zespołu „4”.

9. Środki pieniężne w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

10. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

11. Dla zakupionych materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową..

12. Materiały do magazynu przyjmuje się w cenach zakupu. W przypadku gdy materiały do magazynu przyjmuje się według cen nabycia lub zakupu, rozchód materiałów z magazynu wycenia się:

- według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów) danego składnika aktywów ,
- metodą FIFO, czyli pierwsze przyszło – pierwsze wyszło – rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła .

13. Na dzień bilansowy wartość materiałów wycenia się według cen zakupu.

14. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się według wartości nominalnej.

Zalicza się do nich koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Tworzy się je w odniesieniu do:

- opłaconych kosztów zakupu prenumeraty na rok następny,
- opłaconych kosztów ubezpieczenia składników majątkowych
- opłaconych z góry kosztów mediów.

15. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z

[illegible]

GR.VII ŚRODKI TRANSPORTU	408 538,92	-	-	-	-	-	-	-	408 538,92
GR.VIII INNE ŚRODKI TRWAŁE	3 720,00	-	-	-	-	-	-	-	3 720,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 200,00	-	-	-	-	-	-	-	4 200,00
AMORTYZACJA(UMORZENIE)						WARTOŚĆ NETTO			
STAN NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	AKTUALIZACJA	AMORTYZACJA(UMORZENIE)ZA ROK	INNE ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	STAN NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO(NETTO) (2-12)	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO(NETTO) (11-17)		
12	13	14	15	16	17	18	19		
GRUNTY 38 400,00					38 400,00	0	0		
GR.I + II BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ 6 372 502,65		367 512,75			6 740 015,40	3 826 245,11	3 490 376,43		
GR. III do VI URZĄDZ. TECHNICZNE I MASZYNY 3 645 769,99		102 592,61			3 748 362,60	769 855,35	667 262,74		
GR.VII ŚRODKI TRANSP. 324 782,96		19 982,00			344 764,96	83 755,96	63 773,96		
GR.VIII INNE ŚRODKI TRWAŁE 3 720,00					3 720,00	0,00	0,00		
UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE 805,00		420,00			1 225,00	3 395,00	2 975,00		
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE DOTYCZY								
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych NIE DOTYCZY								
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie NIE DOTYCZY								
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innnych umów, w tym z tytułu umów leasingu								

	NIE DOTYCZY			
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych NIE DOTYCZY			
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)			
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
	25 688,32	10 531,57		5 484,71
	16 642,30	8 220,19		9 720,79
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie
	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:			
a)	powyżej 1 roku do 3 lat NIE WYSTĘPUJE			
b)	powyżej 3 do 5 lat NIE WYSTĘPUJE			
c)	powyżej 5 lat NIE WYSTĘPUJE			
1.1 0	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 WYSTĘPUJE			
1.1 1	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń NIE WYSTĘPUJE			
1.1 2	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 WYSTĘPUJE			
1.1 3	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			

1.1 4	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE WYSTĘPUJE
1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	NAGRODY JUBILEUSZOWE 10 372,00
1.1 6	inne informacje
	NIE WYSTĘPUJE
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE WYSTĘPUJE
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 WYSTĘPUJE
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE WYSTĘPUJE
2.4	informację 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
	NIE WYSTĘPUJE
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE WYSTĘPUJE

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kapuła
mgr Beata Kapuła

...Kapuła Beata.....

(główny księgowy)

.....2019.04.09.....

(rok, miesiąc dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
w Charsznicy

Zenon Kozioł
mgr inż. Zenon Kozioł

...Kozioł Zenon.....

(kierownik jednostki)

2019-04-10

Zatwierdza

WÓJT GMINY

mgr inż. Jan Żebrak

URZĄD GMINY CHARSZNICA
32-250 Charsznica, ul. Kolejowa 20
NIP 659-15-45-928, R. 000532234
tel. 41 383 61 62