

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ 67-115 Bytów Odrzański ul. Mysłowska 15 NIP 925-10-03-377 REGON 97040460 tel./fax 88 562 4057 nr konta 46 9674 0006 0010 0023 1127 0001		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD MIEJSKI Bytów Odrzański Wpłynęło dnia 24-01-2019 Nr Burmistrz Bytoma Odrzańskiego Miejsce załącznikó:	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31grudzień 20 18. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 571 346,46	4 127 809,40	A. Fundusze	4 614 198,64	4 214 337,18
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 025 632,40	4 566 198,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 571 346,46	4 127 809,40	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-411 433,76	-351 861,46
1. Środki trwałe	4 523 346,46	4 127 809,40	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-411 433,76	-351 861,46
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 440 225,39	4 063 947,93	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 206,67	4 906,67	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	75 914,40	58 954,80	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	159 696,92	170 597,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	48 000,00		II. Zobowiązania krótkoterminowe	152 430,25	165 630,98
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 262,55	34 767,84
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	21 067,13	22 401,14
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 782,16	25 005,29
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 078,55	37 310,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	40 165,82	39 458,31
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	202 549,10	257 125,43	8. Fundusze specjalne	2 074,04	6 687,74
I. Zapasy	3 607,67	3 371,67	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 074,04	6 687,74
1. Materiały	3 607,67	3 371,67	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 266,67	4 966,67
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	190 936,52	209 315,40			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	189 821,31	205 579,99			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 115,21	3 735,41			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 004,91	44 438,36			
1. Środki pieniężne w kasie	823,34	1 468,96			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 107,53	36 284,66			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	2 074,04	6 684,74			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4 773 895,56	4 384 934,83	Suma pasywów	4 773 895,56	4 384 934,83

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Jadwiga Pakosz
(główny księgowy)

2019.01.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
Antoni Bernal
(kierownik jednostki)

Burmistrz Bytomia
Odrzańskiego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ 67-115 Bytom Odrzański, ul. Międzyzdrojów 5 NIP 925-10-03-377 REGON 147040400 tel./fax 68 662 4057 nr konta 44 9674 0004 0010 0023 1127 0001		Burmistrz Bytomia Odrzańskiego	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 230 445,11	2 497 501,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 121 015,11	2 386 563,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		109 430,00	110 938,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		2 637 169,88	2 865 057,11
I. Amortyzacja		401 576,15	395 537,06
II. Zużycie materiałów i energii		323 710,39	324 245,89
III. Usługi obce		255 397,66	354 963,42
IV. Podatki i opłaty		83 155,11	82 382,14
V. Wynagrodzenia		1 276 377,28	1 404 466,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		286 477,90	292 879,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 475,39	10 582,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-406 724,77	-367 555,90
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 996,50	10 161,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		3 996,50	10 161,05
E. Pozostałe koszty operacyjne		11 930,92	3 380,20
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		4 000,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		7 930,92	3 380,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-414 659,19	-360 775,05

G. Przychody finansowe	3 225,43	8 913,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 225,43	613,59
III. Inne	2 000,00	8 300,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-411 433,76	-351 861,46
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-411 433,76	-351 861,46

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Pakosz

(główny księgowy)

2019.01.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Antoni Bernat

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEGO 67-116 Bytom, Odrzański ul. nr 15 NIP 925-10-63-377 REGON 870404066 tel./fax 69 369 4067 nr konta 44 9474 6004 0000 0001 0001 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	URZĄD MIEJSKI Bytom Odrzański Adresat Wpłynęło dnia 24-01-2019 Nr Burmistrz Bytomia Odrzańskiego do załączników	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 425 979,77	5 025 632,40	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	400 347,37	459 433,76	
2.1. Strata za rok ubiegły	400 347,37	411 433,76	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		48 000,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 025 632,40	4 566 198,64	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-411 433,76	-351 861,46	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-411 433,76	-351 861,46	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	4 614 198,64	4 214 337,18	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jachiga Pakosz
(główny księgowy)

2019.01.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Boruch
(kierownik jednostki)

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
67-115 Bytom Odrzański ul. Młyńska 15
NIP 925-10-03-377 REGON 970404060
tel./fax 66 366 4057
nr konta 44 9474 0004 0010 0023 1127 0001

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI
Bytom Odrzański
Wpłynęło dnia 24-01-2019
Nr
Ilość załączników

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
nazwę jednostki
Zakład Gospodarki Komunalnej
siedzibę jednostki
Bytom Odrzański
adres jednostki
Ul.Młyńska 15 67-115 Bytom Odrzański
podstawowy przedmiot działalności jednostki
Uchwała Nr VIII/62/95 Rady Miejskiej w Bytomiu Odrzańskim z dnia 22 marca 1995r. Gospodarka Komunalna- dostawa wody,odbiór ścieków ,usługi pogrzebowe Gospodarka Mieszkaniowa – wynajem lokali mieszkalnych,użytkowych
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2018r. do 31.12.2018r.
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Nie dotyczy
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Środki trwałe i WniP o wartości początkowej do 10 tys.zł umarza się jednorazowo, a wartości powyżej 10 tys.zł – amortyzuje się metodą liniową.Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stany i rozchody materiałów- wycenia się według cen zakupu. Należności i zobowiązania – wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Wykazane w bilansie należności i zobowiązania są krótkoterminowe. Odpisy aktualizujące dokonuje się w 100 % na należności z tytułu dostaw usług komunalnych /woda-ścieki/, czynsz za najem lokali mieszkalnych i użytkowych. -od podmiotu gospodarczego,który został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej oraz od osoby fizycznej która zmarła -od dłużnika postawionego w stan likwidacji lub upadłości, które zostały zgłoszone likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym , lecz nie objęte gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności -których nieściągalność została udokumentowana postępowaniem sądu
inne informacje
Nie dotyczy
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
Załącznik nr.1

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Nie dotyczy
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie dotyczy
wartość gruntów użytkowanych wieczystość
Nie dotyczy
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Nie dotyczy
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Nie dotyczy
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)
Odpisy aktualizujące wartości i należności stan na 01.01.2018r. - 64583,55 zł zmniejszenia zapłata drogą komorniczą - 1496,20 zł zwiększenia naliczone odsetki za nieterminowe wpłaty - 543,05 zł stan na 31.12.2018r. - 63630,40 zł
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie dotyczy
podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
powyżej 1 roku do 3 lat
Nie dotyczy
powyżej 3 do 5 lat
Nie dotyczy
powyżej 5 lat
Nie dotyczy
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 dotyczy
łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy
łącznie 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 dotyczy
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

Rozliczenia międzyokresowe tworzy się na koszty przyszłych okresów z tytułu zakupu środka trwałego przekraczającego wartość jednostkowa ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych , gdzie amortyzacja stanowi koszt podatkowy rozłożony w czasie. Stan na 01.01.2018r. - 7266,67 zł amortyzacja - 2300,00 zł stan na 31.12.2018r. - 4966,67 zł
łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie dotyczy
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
144.000 zł – to odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe , odprawy w związku z rozwiązaniem stosunku pracy z tytułu wypowiedzenia przez zakład pracy.
inne informacje
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
Nie dotyczy
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie dotyczy
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
inne informacje
Nie dotyczy
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Pakosz

(główny księgowy)

....24.01.2019r
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Antoni Bernat

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	aktualizacja	przeniesienia	zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	18 033,40				0,00					18 033,40
II.1	Środki trwałe	11 227 404,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 202,90	0,00	9 202,90	11 218 201,68
1.1.1.	Grunty									0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom										
1.1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 927 709,29				0,00		9 202,90		9 202,90	10 918 506,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	61 495,32				0,00				0,00	61 495,32
1.4.	Środki transportu	170 230,83				0,00				0,00	170 230,83
1.5.	Inne środki trwałe	67 969,14				0,00				0,00	67 969,14
III	Pozostałe środki trwałe	106 552,43				0,00				0,00	106 552,43

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja za rok bieżący	aktualizacja	inne	zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	18 033,40				0,00				0,00	18 033,40
II.1	Środki trwałe	6 704 058,12	395 537,06	0,00	0,00	395 537,06	0,00	9 202,90	0,00	9 202,90	7 090 392,28
1.1.1.	Grunty										0,00
	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom										
1.1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 487 483,90	376 277,46			376 277,46		9 202,90		9 202,90	6 854 558,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	54 288,65	2 300,00			2 300,00				0,00	56 588,65
1.4.	Środki transportu	94 316,43	16 959,60			16 959,60				0,00	111 276,03
1.5.	Inne środki trwałe	67 969,14	0,00			0,00				0,00	67 969,14
III	Pozostałe środki trwałe	106 552,43				0,00				0,00	106 552,43

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jadwiga Pakosz

DYREKTOR
Antoni Bernat