

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W ŻELECHÓWIE ŻELECHÓW, UL. WAISENBERGA 1 08-430 ŻELECHÓW	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: ŻELECHÓW
		Wysłać bez pisma przewodniego D8113129FD2AEFE4 
Numer identyfikacyjny REGON 142727150	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	226 551,74	243 584,83	A Fundusz	303 326,35	313 733,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	343 385,65	378 697,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	226 551,74	243 584,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-40 059,30	-27 833,68
A.II.1 Środki trwałe	219 951,74	187 487,27	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	18 000,00	18 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-40 059,30	-27 833,68
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	-37 130,77
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	116 031,74	83 567,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	85 920,00	85 920,00	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	153 999,09	128 290,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 600,00	56 097,56	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	153 999,09	128 290,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 386,58	1 246,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 082,68	45 732,75
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 060,46	29 386,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 849,68	48 631,21

Sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym

10.04.19

2019-04-08 Data

Podpis sprawozdawcy

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeStia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Hardel

D8113129FD2AEFE4 Korekta nr 1

Zakład
Gospodarki Komunalnej
08-430 Żelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

Kierownik ZGK

Daniel Stanisławski

Strona 1 z 4

Handwritten text at the bottom left, possibly a date or reference number.

Handwritten text at the bottom left, possibly a name or title.

Handwritten text at the bottom left, possibly a name or title.

Handwritten text at the bottom left, possibly a name or title.

Handwritten text at the bottom center, possibly a name or title.

Handwritten text at the bottom right, possibly a name or title.

Handwritten text at the bottom right, possibly a name or title.

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	504,43	1 243,38
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	230 773,70	198 438,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	115,26	2 049,92
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115,26	2 049,92
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	223 660,18	154 691,99			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	223 660,18	154 691,99			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 113,52	43 746,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 113,52	43 746,44			
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)

SJO BeSTia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Handeł
Ewa Handeł

2019-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

D8113129FD2AEFE4 Korekta nr 1

Zakład
Gospodarki Komunalnej
08-430 Żelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

(kierownik jednostki)

Kierownik ZGK

Daniel Staniszewski
Daniel Staniszewski

Strona 2 z 4

100-100000-100000
100-100000-100000
100-100000-100000
100-100000-100000
100-100000-100000

100-100000-100000

100-100000-100000

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	457 325,44	442 023,26	Suma pasywów	457 325,44	442 023,26

2019-04-08

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

D8113129FD2AEFE4 Korekta nr 1

Zakład

Kierownik ZGK

Ewa Handel
Ewa Handel

Gospodarki Komunalnej
08-430 Zelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

Daniel Staniszewski
Daniel Staniszewski

Strona 3 z 4



THE
LIBRARY
OF THE
UNIVERSITY OF
TORONTO
130 St. George Street
Toronto, Ontario
M5S 1A5

UNIVERSITY OF TORONTO LIBRARY

130 St. George Street
Toronto, Ontario
M5S 1A5

2019-04-08

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeStia

D8113129FD2AEFE4 Korekta nr 1

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zakład

Ewa Hardel
Ewa Hardel

Gospodarki Komunalnej
08-430 Żelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

(kierownik jednostki)

Kierownik ZGK

Daniel Staniszewski
Daniel Staniszewski



100

$$x^2 - 2x + 1 = (x-1)^2$$

$$x^2 - 4x + 4 = (x-2)^2$$

$$x^2 - 6x + 9 = (x-3)^2$$

$$x^2 - 8x + 16 = (x-4)^2$$

$$x^2 - 10x + 25 = (x-5)^2$$

100

100

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

Saldo konta 080 na dzień 31.12.2018 r.

W dniu 11.03.2019 r. Zakład Gospodarki Komunalnej zweryfikował saldo konta 080 - „Środki trwałe w budowie – inwestycje” i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Saldo obejmuje:

1	Ciągnik RENAULT Celtis 456	56 097,56
Suma:		56 097,56

Saldo konta 080 ogółem wynosi 56 097,56 zł. i jest ono realne i poprawnie ustalone.

Kierownik ZGK

Daniel Staniszewski

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Handeł

08-2000 08060853 08060853
245 PAET 25
EPR-ST-15-058 91M

08060853 08060853
08060853 08060853
08060853 08060853



PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

Saldo konta 011 na dzień 31.12.2018 r.

W dniu 11.03.2019 r. Zakład Gospodarki Komunalnej zweryfikował saldo konta 080 - „Środki trwałe w budowie – inwestycje” i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i poprawnie ustalone.

Stan środków trwałych na 01.01.2018 r. wynosi 500 148,02 zł.

Zwiększenia w ciągu roku:

- nowe środki trwałe wg OT:
- pompa głębinowa – 6 600,00
- pompa głębinowa – 9 636,88
- pompa głębinowa – 9 636,88

Zmniejszenia w ciągu roku:

- likwidacja – przecinarka do betonu – 3 196,72
- likwidacja – agregat prądotwórczy – 2 762,30

Stan środków na dzień 31.12.2018 r. wynosi 520 062,77 zł.

Saldo konta 071 - „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”

Stan umorzenia na 01.01.2018 r. wynosi 280 196,29 zł.

Zwiększenia w ciągu roku:

- naliczenie amortyzacji za 2018 rok – 58 338,23 zł. - zgodnie z tabelą amortyzacji.

Zmniejszenia w ciągu roku:

- likwidacja – 5 959,02

Stan umorzenia za dzień 31.12.2018 r. wynosi 332 575,50 zł.

Wartość netto środków trwałych za dzień 31.12.2018 r. wynosi 187 487,27 zł.

Kierownik ZGK

Daniel Stankiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Ewa Handeł

class members

by which (class members)

return type

1000 000 000 000

Zakład
Gospodarki Komunalnej
08-430 Żelechów ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

Załącznik nr 3 do bilansu za 2018 rok ZGK Żelechów

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

Saldo konta 020 na dzień 31.12.2018 r.

W dniu 11.03.2019 r. Zakład Gospodarki Komunalnej zweryfikował saldo konta 020 - „Wartości niematerialne i prawne”, które wynosi 2 904,14 zł. i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i poprawnie ustalone. Saldo obejmuje wartości nadal użytkowanych oprogramowań komputerowych.

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych wynosi 0 zł.. Umożnienie naliczone za 2018 rok wynika z tabeli amortyzacji. Oprogramowania komputerów są wykorzystywane.

Kierownik ZGK

Daniel Stanisławski

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Hardeł

Міа 2021/2022
101 30 1011 312
01 20 1011000 01 1011000000
Coaborare w/multimedia
1011000

Сторінка 1 з 1
1011000000



PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2018 r.

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem	Uwagi
AKTYWA						
1	011/071	Środki trwałe		187 487,27	187 487,27	Środki trwałe wykazano w kwocie netto pomniejszone o umorzenie
2	80	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		56 097,56	56 097,56	Konto oznacza koszty niezakończonych środków trwałych w budowie (inwestycji)
3	101	Kasa		,00	,00	Konto 101 oznacza stan środków w kasie.
4	131	Rachunek bieżący samorządowych zakładów budżetowych	41 696,52	41 696,52	41 696,52	Konto 131 oznacza stan środków na rachunku bankowym.
5	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	2 049,92	2 049,92	2 049,92	Konto 135 oznacza stan środków na rachunku ZF-SS.
6	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami		154 691,99	154 691,99	Konto 201 (Wn) oznacza stan należności z tyt. dostaw towarów i usług – pomniejszony o odpis aktualizujący.
		Ogółem:	43 746,44	442 023,26	442 023,26	
PASYWA						
1	800	Fundusz jednostki		378 697,67	378 697,67	Konto 800 oznacza stan funduszu jednostki.
2	860	Wynik finansowy		-27 833,68	-27 833,68	Konto 860 oznacza stratę za rok obrotowy.
3	820	Rozliczenie wyniku finansowego		-37 130,77	-37 130,77	Konto 820 oznacza należną wpłatę z tytułu nadwyżki środków obrotowych
4	201	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami		1 246,56	1 246,56	Konto 201 (Ma) oznacza stan zobowiązań wobec dostawców z tyt. dostaw towarów i usług.
5	225	Rozrachunki z budżetami		45 732,75	45 732,75	Konto 225 oznacza stan zobowiązań z tyt. PDOF, PDOP, wpłaty nadwyżki środków obrotowych
6	229	Rozrachunki publicznoprawne		29 386,22	29 386,22	Konto 229 oznacza stan zobowiązań z tyt. składek ZUS.
7	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń		48 631,21	48 631,21	Konto 231 oznacza stan zobowiązań wobec pracowników z tyt. wynagrodzeń (13-tk).
8	240	Pozostałe rozrachunki		1 008,67	1 008,67	Konto 240 oznacza stan pozostałych zobowiązań.
9	245	Wpływy do wyjaśnienia		234,71	234,71	Konto 244 oznacza stan wpływów do wyjaśnienia.
10	851	ZFSS		2 049,92	2 049,92	Konto 851 oznacza stan środków ZFSS.
		Ogółem:	,00	442 023,26	442 023,26	

Kierownik ZGK
Daniel Stabiszewski

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Hardeł

10/10/2020

10/10/2020

10/10/2020

10/10/2020

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		4	5	6			zbycie	likwidacja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 904,14									2 904,14		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 904,14									2 904,14		
2.1.	Grundy	18 000,00									18 000,00		
2.1.1.	Grundy stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	311 846,78		25 873,76		25 873,76		5 959,02		5 959,02	331 761,52		
2.4.	Środki transportu	130 815,21									130 815,21		
2.5.	Inne środki trwałe												
2.	Razem środki trwałe	460 661,99		25 873,76		25 873,76		5 959,02		5 959,02	480 576,73		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 600,00		75 371,32		75 371,32			25 873,76	25 873,76	56 097,56		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	467 261,99	101 245,08	101 245,08		101 245,08		5 959,02	25 873,76	31 832,78	536 674,29		

Zakład
Gospodarki Komunalnej
08-430 Zelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

Kierownik ZGK

Daniel Steniszewski

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Hardeł

2000/2000

1000/1000

1000/1000

2000/2000

1000/1000
1000/1000
1000/1000
1000/1000

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	wzrost w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 904,14									2 904,14	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 904,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 904,14	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
2.2.	Środki transportu	119 965,62		44 084,00		44 084,00					164 049,62	85 920,00	85 920,00
2.3.	Inne środki trwałe	120 744,63		14 254,23		14 254,23		5 959,02		5 959,02	129 039,84	116 031,74	83 567,27
2.	Razem środki trwałe	240 710,25	0,00	58 338,23	0,00	58 338,23	0,00	5 959,02	5 959,02	5 959,02	293 089,46	201 951,74	169 487,27
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	240 710,25	58 338,23	58 338,23	0,00	58 338,23	0,00	5 959,02	5 959,02	5 959,02	293 089,46	201 951,74	169 487,27

Zakład
Gospodarki Komunalnej
08-430 Zelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

Kierownik ZGK

Daniel Staniszewski

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Hardej

ksi. nr 2

Thursday

ASAP: ANKIT & ANISH

Friday

Saturday

at 11:30 AM - 12:15 PM
at 12:15 PM - 1:00 PM
at 1:00 PM - 1:45 PM
at 1:45 PM - 2:30 PM
at 2:30 PM - 3:15 PM
at 3:15 PM - 4:00 PM



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej
1.2.	siedzibę jednostki
	Żelechów
1.3.	adres jednostki
	ul. Waisenberga 1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ul style="list-style-type: none">- zapewnienie odbioru ścieków z wykorzystaniem sieci kanalizacyjnej oraz bezpośrednio w gminnej oczyszczalni ścieków;- zapewnienie dostaw wody z wykorzystaniem infrastruktury wodociągowej;- budowa i utrzymanie infrastruktury wodociągowej;- budowa i utrzymanie infrastruktury kanalizacyjnej;- zapewnienie dostarczanie ciepła dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Żelechowie;- sprzątanie i czyszczenie dróg oraz terenów gminnych;- utrzymanie publicznych terenów zielonych;- utrzymanie grobów wojennych;- budowa, rozbudowa, modernizacja, naprawy i remonty budynków komunalnych i użytkowych- budowa, rozbudowa, modernizacja, remont oraz eksploatacja i zarządzanie w zakresie dróg, ulic, placów, chodników, przepustów, mostów, urządzeń drogowych, w tym zimowe utrzymanie dróg;- wykonywanie innych zadań zleconych przez Burmistrza Żelechowa.
2.	wskazanie okresu objętym sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając przepisy powołane powyżej, ustala się w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Żelechowie zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w następujący sposób:</p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne:</p> <ul style="list-style-type: none">- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości,- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,- otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia.

	<p>Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 zł. i w okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.</p> <p>3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10 000,00 zł. traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> - według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych <p>Amortyzacji dokonuje się, począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do używania, a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.</p> <p>5) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>6) Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarża się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego.</p> <p>7) Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych) oraz środki trwałe określone w §6 ust. 3 pkt 1-5 rozporządzenia, bez względu na wartość. Środki te przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania mogą być jednorazowo umarżane.</p> <p>8) Środki trwałe w budowie (inwestycje) – 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.</p> <p>9) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000,00 zł. podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowy 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

	<p>Stan środków trwałych na początek roku obrotowego: 500 148,03 zł. Zwiększenie stanu środków trwałych z tytułu zakupu – 25 873,76 zł. Zmniejszenie stanu środków trwałych z tytułu likwidacji – 5 959,02 zł. Stan środków obrotowych na koniec roku – 520 062,77 zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	<p>Odpis aktualizujący należności na początek roku: 97 594,45 zł. Umorzenie należności: 2 867,15 zł. Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności: 5 351,39 zł (w tym należność główna: 4 079,91, odsetki: 1 271,48 zł.). Zawiązanie odpisu aktualizującego należności: 43 540,86 zł. (w tym należność główna: 28 616,02zł., odsetki: 14 924,84 zł.). Odpis aktualizujący na koniec roku: 132 916,77 zł.</p>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwot zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-

1.12.	łącną 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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	25 145,30 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość 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
	75 371,32 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kierownik ZGK

..... <i>Jan</i> Wojciech Martel		2019.03.18	 Daniel Staniszewski
(główny księgowy)		(rok, miesiąc, dzień)		(kierownik jednostki)

**Zakład
Gospodarki Komunalnej
08-430 Żelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692**

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1. G		97 594,45	35 322,32			132 916,77
2.						
3.						
4.						

Zakład
Gospodarki Komunalnej
08-430 Żelechów, ul. Waisenberga
tel. 25 7541 245
NIP 826-21-72-692

Kierownik ZGK

Daniel Staruszczyński
Daniel Staruszczyński

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Hardeł
Ewa Hardeł

10/10/2013

AMERICAN UNIVERSITY

10/10/2013

10/10/2013

10/10/2013
16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 238, 239, 240, 241, 242, 243, 244, 245, 246, 247, 248, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259, 260, 261, 262, 263, 264, 265, 266, 267, 268, 269, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320, 321, 322, 323, 324, 325, 326, 327, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000

