

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY OSIE UL.DWORCOWA 6 86-150 OSIE	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Osie
		Wystać bez pisma przewodniego 2058967AE1F1517C 
Numer identyfikacyjny REGON 093162888	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	10 761 175,80	9 950 603,47	A Fundusz	11 115 654,82	10 345 673,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 188 067,88	10 404 081,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 761 175,80	9 950 603,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 945,18	50 934,56
A.II.1 Środki trwałe	10 749 275,80	9 950 603,47	A.II.1 Zysk netto (+)	24 945,18	50 934,56
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	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) (-)	-97 358,24	-109 342,76
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 410 867,12	9 573 993,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	328 910,76	258 678,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 497,92	117 931,46	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	144 376,22	109 734,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 900,00	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	144 376,22	109 734,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 382,83	54 795,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	50 459,00	4 020,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 415,01	18 612,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 470,57	31 887,34

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

BeSTia

2058967AE1F1517C

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	498 855,24	504 804,79	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	648,81	419,50
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	648,81	419,50
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	230 829,28	187 917,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	156 616,94	168 359,05			
B.II.2 Należności od budżetów	74 212,34	19 558,62			
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	260 466,46	312 890,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	260 466,46	312 890,48			
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			

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

BeSTia

2058967AE1F1517C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 559,50	3 996,64			
Suma aktywów	11 260 031,04	10 455 408,26	Suma pasywów	11 260 031,04	10 455 408,26

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
2058967AE1F1517C

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

**Ewelina
a Śpica**

Elektronicznie
podpisany przez
Ewelina Śpica
Data: 2019.03.29
10:21:06 +01'00'

Ewelina Śpica
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

**Krzysztof
Kuzimski**

Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof Kuzimski
Data: 2019.03.29
12:47:15 +01'00'

Krzysztof Kuzimski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**Ewelina
Śpica**

Elektronicznie podpisany
przez Ewelina Śpica
Data: 2019.03.29
13:18:02 +01'00'
Ewelina Śpica
(główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

**Krzysztof
Kuzimski**

Elektronicznie podpisany
przez Krzysztof Kuzimski
Data: 2019.03.29 13:17:16
+01'00'

Krzysztof Kuzimski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Zakład Komunalny
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Dworcowa 6, 86-150 Osie
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 6, 86-150 Osie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 3700Z - odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (rodzaj przeważającej działalności)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. - 31.12.2018r.
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>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe podano w kwocie netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy;</p> <p>b) środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych;</p> <p>c) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się jednorazowo i zalicza bezpośrednio do kosztów;</p> <p>3. Należności i zobowiązania wyceniono według kwot wymagających zapłaty.</p> <p>4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:											
1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 789,15		2 813,82		2 813,82				0,00	20 602,97
2.	ŚRODKI TRWAŁE	22 220 135,51	0,00	200 295,94	0,00	200 295,94	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00	22 410 931,45
1)	Grunty - KŚT 0					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale - KŚT 1					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KŚT 2	21 443 496,36		82 364,48		82 364,48				0,00	21 525 860,84
4)	Kotły i maszyny energetyczne - KŚT 3					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KŚT 4	210 690,18				0,00				0,00	210 690,18
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	452 420,70				0,00	9 500,00			9 500,00	442 920,70
7)	Urządzenia techniczne - KŚT 6	26 824,86				0,00				0,00	26 824,86
8)	Środki transportu - KŚT 7	82 958,08		117 931,46		117 931,46				0,00	200 889,54

	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KŚT 8	3 745,33				0,00			0,00	3 745,33	
RAZEM:		22 237 924,66	0,00	203 109,76	0,00	203 109,76	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00	22 431 534,42
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 789,15		2 813,82		2 813,82		20 602,97	0,00	0,00	
2.	ŚRODKI TRWAŁE	11 470 859,71		996 500,18	2 468,09	998 968,27	9 500,00	12 460 327,98	10 749 275,80	9 950 603,47	
1)	Grunty - KŚT 0					0,00		0,00	0,00	0,00	
2)	Budynki i lokale - KŚT 1					0,00		0,00	0,00	0,00	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KŚT 2	11 032 629,24		916 769,83	2 468,09	919 237,92		11 951 867,16	10 410 867,12	9 573 993,68	
4)	Kotły i maszyny energetyczne - KŚT 3					0,00		0,00	0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KŚT 4	197 087,10		5 082,96		5 082,96		202 170,06	13 603,08	8 520,12	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	139 925,20		63 558,36		63 558,36	9 500,00	193 983,56	312 495,50	248 937,14	
7)	Urządzenia techniczne - KŚT 6	24 012,68		1 591,11		1 591,11		25 603,79	2 812,18	1 221,07	
8)	Środki transportu - KŚT 7	73 460,16		9 497,92		9 497,92		82 958,08	9 497,92	117 931,46	

	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i 9) wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KST 8								
		3 745,33				0,00		3 745,33	0,00
	RAZEM:	11 488 648,86	0,00	999 314,00	2 468,09	1 001 782,09	9 500,00	12 480 930,95	10 749 275,80
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami								
	brak danych								
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 wieczysto								
	nie dotyczy								
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych 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)								
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego			
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane				
1	2	3	4	5	6	7			
1.	cywilno-prawne z tytułu świadczonych usług	75 113,05		1 708,89		73 404,16			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym								
	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 dotyczy								

b)	powyżej 3 do 5 lat	
		nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	
		nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
		nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		nie dotyczy
1.12.	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
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	
		rozliczenia międzyokresowe czynne - koszty przyszłych okresów - 3 996,64 zł
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		nie dotyczy
1.15.	kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		820 757,86 zł
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
		nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		nie dotyczy

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			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	<p>1. W 2018 roku uzyskano dodatni wynik finansowy w wysokości 50.934,56 zł, który zostanie prześięgowany pod datą zatwierdzenia sprawozdania na zwiększenie funduszu jednostki.</p> <p>2. Wyjaśnienie różnic podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym w stosunku do wyniku finansowego za 2018 rok:</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> <p>a) Koszty wg rachunku zysków i strat: 3 027 878,97</p> <p>b) Koszty podatkowo: 1 952 050,45</p> <p>Wyłączenie z kosztów uzyskania przychodów:</p> <p>Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie 897 500,83</p> <p>Wydatki sfinansowane z dotacji przedmiotowych 59 427,30</p> <p>Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2) 8 791,92</p> <p>Oplaty o których mowa w art. 16 ust 1 pkt 19 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych 515,00</p> <p>Charakterystyczne księgowanie w zakładach budżetowych środków pieniężnych wykorzystanych na sfinansowanie inwestycji 117 931,46</p> <p>Razem 1 084 166,51</p> <p>Koszty bilansowe roku 2017 a podatkowe 2018r.:</p> <p>Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2) 8 337,99</p> </td> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> <p>a) Przychody wg rachunku zysków i strat: 3 089 488,53</p> <p>b) Przychody podatkowo: 2 103 901,16</p> <p>Wyłączenia z przychodów podatkowych:</p> <p>Równowartość odpisów amortyzacyjnych 897 500,83</p> <p>Nadwyżka środków obrotowych 109 342,76</p> <p>Razem 1 006 843,59</p> <p>Zwiększenia przychodów podatkowych:</p> <p>Dotacja celowa - charakterystyczne księgowanie zakładów budżetowych z pominięciem konta wynik finansowy 21 256,22</p> </td> </tr> </table>		<p>a) Koszty wg rachunku zysków i strat: 3 027 878,97</p> <p>b) Koszty podatkowo: 1 952 050,45</p> <p>Wyłączenie z kosztów uzyskania przychodów:</p> <p>Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie 897 500,83</p> <p>Wydatki sfinansowane z dotacji przedmiotowych 59 427,30</p> <p>Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2) 8 791,92</p> <p>Oplaty o których mowa w art. 16 ust 1 pkt 19 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych 515,00</p> <p>Charakterystyczne księgowanie w zakładach budżetowych środków pieniężnych wykorzystanych na sfinansowanie inwestycji 117 931,46</p> <p>Razem 1 084 166,51</p> <p>Koszty bilansowe roku 2017 a podatkowe 2018r.:</p> <p>Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2) 8 337,99</p>	<p>a) Przychody wg rachunku zysków i strat: 3 089 488,53</p> <p>b) Przychody podatkowo: 2 103 901,16</p> <p>Wyłączenia z przychodów podatkowych:</p> <p>Równowartość odpisów amortyzacyjnych 897 500,83</p> <p>Nadwyżka środków obrotowych 109 342,76</p> <p>Razem 1 006 843,59</p> <p>Zwiększenia przychodów podatkowych:</p> <p>Dotacja celowa - charakterystyczne księgowanie zakładów budżetowych z pominięciem konta wynik finansowy 21 256,22</p>
<p>a) Koszty wg rachunku zysków i strat: 3 027 878,97</p> <p>b) Koszty podatkowo: 1 952 050,45</p> <p>Wyłączenie z kosztów uzyskania przychodów:</p> <p>Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie 897 500,83</p> <p>Wydatki sfinansowane z dotacji przedmiotowych 59 427,30</p> <p>Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2) 8 791,92</p> <p>Oplaty o których mowa w art. 16 ust 1 pkt 19 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych 515,00</p> <p>Charakterystyczne księgowanie w zakładach budżetowych środków pieniężnych wykorzystanych na sfinansowanie inwestycji 117 931,46</p> <p>Razem 1 084 166,51</p> <p>Koszty bilansowe roku 2017 a podatkowe 2018r.:</p> <p>Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust 4h pkt 2) 8 337,99</p>	<p>a) Przychody wg rachunku zysków i strat: 3 089 488,53</p> <p>b) Przychody podatkowo: 2 103 901,16</p> <p>Wyłączenia z przychodów podatkowych:</p> <p>Równowartość odpisów amortyzacyjnych 897 500,83</p> <p>Nadwyżka środków obrotowych 109 342,76</p> <p>Razem 1 006 843,59</p> <p>Zwiększenia przychodów podatkowych:</p> <p>Dotacja celowa - charakterystyczne księgowanie zakładów budżetowych z pominięciem konta wynik finansowy 21 256,22</p>			

**Ewelina
Śpica**


(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Ewelina Śpica
Data: 2019.03.29 12:25:06
+01'00'

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

**Krzysztof
Kuzimski**

Elektronicznie podpisany
przez Krzysztof Kuzimski
Data: 2019.03.29
12:48:16+01'00'
(kierownik zakładu)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY OSIE UL.DWORCOWA 6 86-150 OSIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Osie	
Numer identyfikacyjny REGON 093162888		Wysłać bez pisma przewodniego CE716122F93F78CD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 999 075,58	2 073 344,40	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 933 748,55	2 013 917,10	
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	65 327,03	59 427,30	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 644 854,34	2 866 549,27	
B.I. Amortyzacja	971 372,87	996 500,18	
B.II. Zużycie materiałów i energii	421 111,38	512 805,79	
B.III. Usługi obce	172 146,62	149 618,88	
B.IV. Podatki i opłaty	336 656,61	380 042,96	
B.V. Wynagrodzenia	597 442,93	673 736,11	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	139 782,40	147 021,75	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 341,53	6 823,60	
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)	-645 778,76	-793 204,87	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 029 039,46	1 014 278,57	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 029 039,46	1 014 278,57	
E. Pozostałe koszty operacyjne	317 822,03	161 329,70	

Ewelina Śpica
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	317 792,03	117 931,46
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	30,00	43 398,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	65 438,67	59 744,00
G.	Przychody finansowe	2 833,51	1 865,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 833,51	1 865,56
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	68 272,18	61 609,56
J.	Podatek dochodowy	43 327,00	10 675,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 945,18	50 934,56

Ewelina Śpica
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki


**Ewelina
a Śpica** Elektronicznie
podpisany przez
Ewelina Śpica
Data: 2019.03.29
10:26:10 +01'00'

Ewelina Śpica
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

**Krzysztof
Kuzimski** Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof Kuzimski
Data: 2019.03.29
12:49:15 +01'00'

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY OSIE UL.DWORCOWA 6 86-150 OSIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Osie	
Numer identyfikacyjny REGON 093162888		Wysłać bez pisma przewodniego 1A02CD7071D7C665 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 661 037,30	11 188 067,88	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	610 874,53	222 773,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	293 082,50	24 945,18	
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	317 792,03	139 187,68	
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	0,00	58 640,17	
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)	1 083 843,95	1 006 759,07	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	154 357,05	97 358,24	
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	11 900,00	
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	929 486,90	897 500,83	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 188 067,88	10 404 081,84	

Ewelina Śpica
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-72 413,06	-58 800,06
III.1.	zysk netto (+)	24 945,18	50 934,56
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-97 358,24	-109 734,62
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 115 654,82	10 345 281,78

Ewelina Śpica
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki

**Ewelina
a Śpica** Elektronicznie
podpisany przez
Ewelina Śpica
Data: 2019.03.29
10:27:05 +01'00'

Ewelina Śpica
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

**Krzysztof
f
Kuzimski** Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof
Kuzimski
Data: 2019.03.29
12:50:09 +01'00'

Krzysztof Kuzimski
kierownik jednostki