

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zakład Gospodarki Miejskiej 83-220 Skórcz ul. Spacerowa 13 REGON 190529380		jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Gmina Miejska Skórcz 83-220 Skórcz ul. Główna 40 WPLYNEŁO 2019 -03- 08	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 20 18 r.		Nr ewid. Przejmujący	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	158 556,25	167 032,09	A. Fundusze	221 155,63	275 930,95
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	237 357,16	265 828,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	158 556,25	167 032,09	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-16 201,53	10 102,31
1. Środki trwałe	158 556,25	167 032,09	1. Zysk netto (+)		10 102,31
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-16 201,53	
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	42 132,31	39 457,11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	89 645,80	99 017,09	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	26 778,14	28 557,89	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 542,76	101 033,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	104 542,76	101 033,56
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 166,98	23 891,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 017,53	8 701,19
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	63 330,43	68 117,88
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	167 142,14	209 932,42	8. Fundusze specjalne	27,82	322,93
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27,82	322,93
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	111 543,53	106 877,33			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	110 082,90	99 923,68			
2. Należności od budżetów	1 460,63	6 953,65			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 598,61	103 055,09			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 598,61	103 055,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	325 698,39	376 964,51	Suma pasywów	325 698,39	376 964,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *[Podpis]*
Magdalena Kosińska

2019.03.07

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Zakładu

(kierownik jednostki)

[Podpis]
Roman Jerkiewicz

Zgodność powyższego odpisu
z oryginałem, potwierdzam
dnia 11.03.2019 r.

SEKRETARZ MIASTA

[Podpis]
Wojciech Wierzbowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zakład Gospodarki Miejskiej 83-220 Skórcz ul. Spacerowa 13 REGON 190529380	Odpis	Gmina Miejska Skórcz 83-220 Skórcz ul. Główna 40	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 306 733,20	1 343 899,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 306 733,20	1 343 899,88
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 316 971,06	1 272 262,72
I. Amortyzacja		32 787,62	36 197,17
II. Zużycie materiałów i energii		260 986,17	259 457,41
III. Usługi obce		182 103,13	181 018,01
IV. Podatki i opłaty		13 303,00	13 303,00
V. Wynagrodzenia		659 558,42	610 855,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		140 036,12	139 522,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		28 196,60	31 909,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-10 237,86	71 637,16
D. Pozostałe przychody operacyjne		20 400,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		20 400,00	
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		14 389,50	44 673,01
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		14 389,50	44 673,01
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-4 227,36	26 964,15

G. Przychody finansowe	299,83	431,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	299,83	431,16
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 927,53	27 395,31
J. Podatek dochodowy	12 274,00	17 293,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 201,53	10 102,31

GLÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr inż. Joanna Szczyńska

2019.03.07
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Zakładu

(kierownik jednostki)
 Roman Jerkiewicz

Zgodność powyższego odpisu
 z oryginałem poświadczam
 dnia 11.03.2019 r.

SEKRETARZ MIASTA
 Wojciech Wierzbowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zakład Gospodarki Miejskiej 83-220 Skórcz ul. Spacerowa 13 REGON 190529380	Od pis	Gmina Miejska Skórcz 83-220 Skórcz ul. Głowa 40	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		230 217,10	237 357,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		33 489,50	44 673,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		33 489,50	44 673,01
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)		26 349,44	16 201,53
2.1. Strata za rok ubiegły		26 349,44	16 201,53
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		237 357,16	265 828,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-16 201,53	10 102,31
1. zysk netto (+)			10 102,31
2. strata netto (-)		-16 201,53	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		221 155,63	275 930,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Joanna Szczepańska
(główny księgowy)

2019.03.07

(rok, miesiąc, dzień)

Zgodność powyższego odpisu z oryginałem poświadczam
dnia 11.03.2019 r.

SEKRETARZ MIASTA

Wojciech Wierzbowski

Kierownik Zakładu

Roman Jerkiewicz

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZAKŁADU GOSPODARKI MIEJSKIEJ W SKÓRCZU

ZA ROK 2018

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki :

- 1.1. Nazwa jednostki : Zakład Gospodarki Miejskiej
- 1.2. Siedziba jednostki: miasto Skórcz
- 1.3. Adres jednostki: ul. Spacerowa 13 83-220 Skórcz
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności: zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Dane w sprawozdaniu finansowym zawierają dane wyłącznie dotyczące Zakładu Gospodarki Miejskiej w Skórczu.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) :

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 1/K/2011 z dnia 02.01.2011r. :

- a) Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b) Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- d) w sposób zgodny z obowiązującą ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

5. Inne informacje: nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Aktywa i pasywa zakładu wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych .

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „ Amortyzacja”.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

1.2. Aktualną wartość środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

- brak informacji

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

- nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

- nie dotyczy

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

- nie wystąpiły.

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:

- nie wystąpiły.

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) :

- nie wystąpiły.

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

- nie wystąpiły .

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat – nie wystąpiły,
- b) powyżej 3 do 5 lat – nie wystąpiły,
- c) powyżej 5 lat – nie wystąpiły.

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) , a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego:

- nie wystąpiły .

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń :

- nie wystąpiły .

1.12. łączna kwota 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 wystąpiły.

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 z zobowiązaniem zapłaty za nie :

- nie wystąpiły .

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

- nie wystąpiły.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Tabela nr 3

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia oraz składki społeczne	698900,08
2	Nagrody jubileuszowe	12178,50
3	Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	11760,00
4	Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad BHP	3009,49
5	Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	618,00
6	Okulary korygujące i inne świadczenia należne	0,00
	Ogółem:	726466,07

1.16. Inne informacje:

- brak

2.

2.1 . Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

- nie wystąpiły.

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 wystąpiły.

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

wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

- nie wystąpiły.

2.4. Informacja 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 wystąpiły .

2.5. Inne informacje:

- brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

- Zysk netto w wysokości **10102,31 zł** proponuje się przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych .

Skórcz, dnia 07.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Joanna Szczepańska

Kierownik Zakładu
Roman Jerkiewicz