

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zakład Gospodarki Komunalnej</b><br><b>Gminy Dziadkowice</b><br><b>17-306 Dziadkowice nr 36</b><br><b>NIP 544-15-30-557 REGON 200408226</b> | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>i samorządowego zakładu</b><br><b>budżetowego</b><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień: 31.12.2020 roku</b> | Adresat                      |
| Nr statystyczny - REGON<br><br>200408226   |  | Wysłać bez pisma przewoźnego |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                    | 10 043 728,32         | 10 228 578,28       | <b>A. Fundusz</b>  | 10 097 010,24         | 10 246 758,15       |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Fundusz jednostki</b>  | 9 610 238,11          | 9 813 411,55        |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                          | 10 043 728,32         | 10 228 578,28       | <b>II Wynik finansowy netto</b>  | 486 772,13            | 433 346,60          |
| 1. Środki trwałe   | 10 043 728,32         | 10 228 578,28       | 1.1. Zysk netto (+)  | 486 772,13            | 433 346,60          |
| 1.1. Grunty  | 13 729,10             | 13 729,10           | 1.2. Strata netto (-)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 025 325,22         | 10 026 688,14       | <b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 4 674,00              | 188 161,04          | <b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                     | 0,00                  | 0,00                | <b>V. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                    | 0,00                  | 0,00                | <b>B. Państwowe fundusze celowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                    | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 32 575,38             | 28 974,95           |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                     | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                      | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 32 575,38             | 28 974,95           |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                 | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 13 876,78             | 10 078,78           |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania w obec budżetów  | 2 251,00              | 0,00                |
| 2. Inne papiery wartościowe                                | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 2 729,41              | 3 059,20            |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                    | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 13 718,19             | 15 836,97           |
| <b>V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek</b>         | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                  | 96 353,58             | 57 949,77           | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie w wykonaniu umów)                           | 0,00                  | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   | 8 320,46              | 7 863,51            | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Materiały   | 8 320,46              | 7 863,51            | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                           | 0,00                  | 0,00                | <b>D. Fundusze specjalne</b>   | 10 496,28             | 10 794,95           |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                  | 0,00                | 1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 10 496,28             | 10 794,95           |
| 4. Towary  | 0,00                  | 0,00                | 2. Inne fundusze   | 0,00                  | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                      | 44 649,68             | 36 187,06           | <b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                      | 34 059,60             | 29 215,07           |  |                       |                     |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  | PASYWA                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  |
|--|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 2. Należności od budżetów  | 10 123,48             | 6 505,39             | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00                  | 0,00                 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                  | 0,00                 | II. Inne rozliczenia międzyokresowe      | 0,00                  | 0,00                 |
| 4. Pozostałe należności  | 466,60                | 466,60               |  |                       |                      |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 43 383,44             | 13 899,20            |  |                       |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunku bankowym   | 43 383,44             | 13 899,20            |  |                       |                      |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| 5. Aktywa lub udziały  | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| 6. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                  | 0,00                 |  |                       |                      |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>10 140 081,90</b>  | <b>10 286 528,05</b> | <b>Suma pasywów</b>                      | <b>10 140 081,90</b>  | <b>10 286 528,05</b> |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie w wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie w wartości niematerialnych i prawnych - 4.060,54 zł
2. Umorzenie środków trwałych własnych za 2020 rok - 648,04 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 57.568,23 zł
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe .....
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie .....
6. Odpisy aktualizujące w wartości niematerialne i prawne.....
7. Odpisy aktualizujące należności - 2.950,90 zł
8. Dotychczasowe umorzenie środków trwałych otrzymanych od Gminy Dziadkowice - 5.955.618,26 zł

**Główny Księgowy**

**Elżbieta Kosz**

(główny księgowy)

26-02-2021 r.

(data)

**Dyrektor  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
Gminy Dziadkowice**

**Sebastian Kosowski**

(kierownik jednostki)



|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zakład Gospodarki Komunalnej</b><br><b>Gminy Dziadkowice</b><br><b>17-306 Dziadkowice nr 36</b><br><b>NIP 544-15-30-557 REGON 200408226</b> | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) samorządowego zakładu budżetowego na dzień: 31.12.2020 roku</b> | Adresat                      |
| Numer identyfikacyjny - REGON<br><br>200408226   |  | Wysłać bez pisma przewoźnego |

| Treść   | Stan na koniec roku<br>roku pop. | roku bież. |
|---|----------------------------------|------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 500 389,71                       | 489 552,15 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 500 389,71                       | 489 552,15 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - w wartość ujemna)  | 0,00                             | 0,00       |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00                             | 0,00       |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 0,00                             | 0,00       |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00                             | 0,00       |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 0,00                             | 0,00       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 492 584,58                       | 528 795,61 |
| I. Amortyzacja  | 648,04                           | 648,04     |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 166 072,15                       | 163 827,36 |
| III. Usługi obce  | 38 552,21                        | 42 015,07  |
| IV. Podatki i opłaty  | 10 768,00                        | 10 768,00  |
| V. Wynagrodzenia  | 178 954,63                       | 218 293,46 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 45 094,67                        | 55 716,97  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 52 494,88                        | 37 526,71  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                             | 0,00       |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0,00                             | 0,00       |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00                             | 0,00       |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>  | 7 805,13                         | -39 243,46 |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 477 888,98                       | 482 211,57 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                             | 0,00       |
| II. Dotacje   | 0,00                             | 0,00       |
| III. Inne przychody operacyjne  | 477 888,98                       | 482 211,57 |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 63,37                            | 1 090,61   |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                             | 0,00       |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   | 63,37                            | 1 090,61   |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | 485 630,74                       | 441 877,50 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 3 392,39                         | 3 266,02   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                             | 0,00       |
| II. Odsetki   | 3 392,39                         | 3 266,02   |
| III. Inne   | 0,00                             | 0,00       |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 0,00                             | 0,00       |
| I. Odsetki  | 0,00                             | 0,00       |
| II. Inne  | 0,00                             | 0,00       |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>   | 489 023,13                       | 445 143,52 |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>   | 0,00                             | 0,00       |
| I. Zyski nadzwyczajne   | 0,00                             | 0,00       |
| II. Straty nadzwyczajne   | 0,00                             | 0,00       |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>  | 489 023,13                       | 445 143,52 |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>   | 2 251,00                         | 0,00       |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>  | 0,00                             | 11 796,92  |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>   | 486 772,13                       | 433 346,60 |

Inne informacje istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wzajemne rozliczenia z Urzędem Gminy Dziadkowice po stronie przychodów - ujęte w pozycji A I - 8.991,94 zł
2. Wzajemne rozliczenia ze Szkołą Podstawową im. Jana Pawła II w Dziadkowicach po stronie przychodów ujęte w pozycji A I - 4.429,33 zł
3. ....



**Główny Księgowy**

**Elżbieta Kosz**  
(główny księgowy)

26-02-2021  
(data)

**Dyrektor**  
**Zakładu Gospodarki Komunalnej**  
**Gminy Dziadkowice**

**Sebastian Kosowski**  
(kierownik jednostki)



|  |   |                              |
|--|---|------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zakład Gospodarki Komunalnej</b><br><b>Gminy Dziadkowice</b><br><b>17-306 Dziadkowice nr 36</b><br><b>NIP 544-15-30-557 REGON 200408226</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień: 31.12.2020 roku</b> | Adresat                      |
| Numer identyfikacyjny - REGON<br>200408226   |   | Wysłać bez pisma przewoźnego |

| Treść   | Stan na koniec roku roku pop. | roku bież.    |
|---|-------------------------------|---------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 9 676 053,09                  | 9 610 238,11  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 410 323,28                    | 672 270,13    |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 396 594,18                    | 486 772,13    |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 0,00                          | 0,00          |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej   | 0,00                          | 0,00          |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 0,00                          | 0,00          |
| 1.5. Aktualizacja środków trwałych  | 0,00                          | 0,00          |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje  | 13 729,10                     | 185 498,00    |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek  | 0,00                          | 0,00          |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00                          | 0,00          |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00                          | 0,00          |
| 1.10. Inne zwiększenia  | 0,00                          | 0,00          |
|   |                               |               |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>   | 476 138,26                    | 469 096,69    |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 0,00                          | 0,00          |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 0,00                          | 0,00          |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00                          | 0,00          |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00                          | 0,00          |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych  | 0,00                          | 0,00          |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji  | 0,00                          | 0,00          |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek  | 0,00                          | 0,00          |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00                          | 0,00          |
| 2.9. Inne zmniejszenia  | 476 138,26                    | 469 096,69    |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 9 610 238,11                  | 9 813 411,55  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | 486 772,13                    | 433 346,60    |
| 1. a) zysk netto  | 486 772,13                    | 433 346,60    |
| 2. b) strata netto  | 0,00                          | 0,00          |
| <b>IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b> | 0,00                          | 0,00          |
| <b>V. Fundusz (II +,- III-IV)</b>   | 10 097 010,24                 | 10 246 758,15 |

**Główny Księgowy**

**Elżbieta Kosz**

26.02.2021r

**Dyrektor**  
**Zakładu Gospodarki Komunalnej**  
**Gminy Dziadkowice**  
**Sebastian Kosowski**

Informacja dodatkowa

|     |  |
|-----|--|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:  |
| 1.  |  |
| 1.1 | nazwę jednostki  |
|     | <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ GMINY DZIADKOWICE</b>  |
| 1.2 | siedzibę jednostki   |
|     | <b>Dziadkowice Nr 36</b>   |
| 1.3 | adres jednostki  |
|     | <b>Dziadkowice Nr 36 17-306 Dziadkowice</b>  |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|     | <b>3600Z – Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody</b>  |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|     | <b>1.01.2020 – 31.12.2020</b>  |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe  |
|     | <b>NIE DOTYCZY</b>   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|     | <p>1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy,</p> <p>2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków - w cenie nabycia. Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji - w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są jednorazowo w dacie przyjęcia do używania i ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Jeżeli zaś wartość przekracza kwotę określoną w przepisach ustawy o pdop – okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie może być krótszy niż 24 miesiące, tj. w stawce 50% i ewidencjonuje się na karcie środka trwałego.</p> <p>3. Środki trwałe podlegają ewidencji na koncie 011 o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, według klasyfikacji środków trwałych określonych w przepisach, na kartach środków trwałych.</p> <p>1)Środki trwałe wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub zakupu,</li><li>b) w przypadku wytworzenia - według kosztów wytworzenia,</li><li>c) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li></ul> |



|      |  |
|------|--|
|      | <p>d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki jst w wysokości określonej w decyzji.</p> <p>e) na dzień bilansowy środki trwałe ( z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>2) umarzane są stopniowo wg. stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3) odpisów dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.</p> <p>4. Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej od kwoty 500 zł do wysokości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty.</p> <p>5. Pozostałe środki trwałe których wartość nie przekracza 500 zł ( materiały biurowe, tonery, czajniki, aparaty telefoniczne...) nie podlegają ewidencji w księdze inwentarzowej i odnoszone są bezpośrednio w koszty w momencie nabycia.</p> <p>6. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, ulepszenia, nabycia podstawowych środków trwałych, w tym również:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług,</li> <li>b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,</li> <li>c) opłaty notarialne, sądowe,</li> <li>d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych,</li> <li>e) koszty dokumentacji projektowej,</li> <li>f) nabycie gruntów i innych składników związanych z budową,</li> <li>g) koszty nadzoru inwestorskiego,</li> <li>h) inne koszty związane z budową</li> </ul> <p>7. Paliwo do pojazdów będących w użytkowaniu Zakładu i opał księguje się na koncie materiałów 310</p> <p>8. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału wycenia się je jako NALEŻNOŚĆ – w kwocie wymagającej zapłaty, ZOBOWIĄZANIE – w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>9. Należności wymagalne są to wszystkie bezsporne należności, których termin płatności dla dłużnika minął, a nie są przedawnione i umorzone. Należności wykazuje się w wartości nominalnej.</p> <p>10. Odpisów aktualizujących dokonuje się na koniec każdego kwartału po analizie sald zaległości dla celów aktualizacji ich wyceny bilansowej. Odpisy nie pomniejszają zaległości.</p> <p>11. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na ten dzień.</p> |
| 5.   | inne informacje  |
|      | <p>Wzajemne rozliczenia: 1) Urząd Gminy Dziadkowice – w poz. A I - 8.991,94 zł</p> <p>2) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Dziadkowicach - w poz. A I - 4.429,33 zł</p> <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki poz.I.1.6 – 185.498,00 zł</p>  |
| II.  | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 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  |

Zmiana stanu wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]



## Zmiana stanu umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Wartości netto środków trwałych o wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie  | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|-----|---|---|---|
| 1   | Użytki gruntowe   | 13.729,10   | 13.729,10   |
| 2   | Budynki i lokale  | 488.759,74  | 470.910,92  |
| 3   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               | 7.092.080,91  | 6.642.195,96  |
| 4   | Kotły i maszyny energetyczne                                      | 1.626,00  | 0   |
| 5   | Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania                        | 3.048,00  | 2.663,04  |
| 6   | Urządzenia techniczne   | 0   | 185.498,00  |
| 7   | Środki transportu   | 0   | 0   |
| 8   | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia                     | 0   | 0   |
|     | Wartość netto środków trwałych – ogółem                           | 7.599.243,75  | 7.314.997,02  |
|     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 4.060,54  | 4.060,54  |



Zmiany stanu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – umarzanych jednorazowo

| Wyszczególnienie   | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia |                            |              |                  |                    | Zmniejszenia |                            |              |                   |                     | Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|-------------|----------------------------|--------------|------------------|--------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|---------------------|--|
|  |   | Nabycie     | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem | Rozchód      | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem |  |
| pozostałe środki trwałe                                  | 50.712,13   | 356,1       |                            |              | 6.500,00         | 6.856,10           |              |                            |              |                   |                     | 57.568,23  |
| Wartość początkowa pozostałych środków trwałych – ogółem | 50.712,13   | 356,1       |                            |              | 6.500,00         | 6.856,10           |              |                            |              |                   |                     | 57.568,23  |

1..2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

|        | Nie dysponujemy informacją o cenach rynkowych środków trwałych   |             |                  |                                  |  |  |  |                                |                                |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
|--------|--|-------------|------------------|----------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|----|------------------|----------|----|--|--|----------|--------|--|----------|----|--|--|----------|
| 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 wieczyscie  |             |                  |                                  |  |  |  |                                |                                |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
|        | 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   |             |                  |                                  |  |  |  |                                |                                |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
|        | Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę pozostałych środków trwałych<br>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)  |             |                  |                                  |  |  |  |                                |                                |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
|        | Odpisy aktualizujące należności <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenie</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1.</td><td>Odsetki ustawowe</td><td>2.879,90</td><td>71</td><td></td><td></td><td>2.950,90</td></tr><tr><td colspan="2">OGÓŁEM</td><td>2.879,90</td><td>71</td><td></td><td></td><td>2.950,90</td></tr></table> | Lp.         | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |  |  | Stan na koniec roku obrotowego | zwiększenie                    | wykorzystanie | rozwiązanie | 1. | Odsetki ustawowe | 2.879,90 | 71 |  |  | 2.950,90 | OGÓŁEM |  | 2.879,90 | 71 |  |  | 2.950,90 |
| Lp.    | Grupa należności   |             |                  |                                  | Stan na początek roku obrotowego             | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |  |                                | Stan na koniec roku obrotowego |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
|        |  | zwiększenie | wykorzystanie    | rozwiązanie                      |  |  |  |                                |                                |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
| 1.     | Odsetki ustawowe   | 2.879,90    | 71               |                                  |  | 2.950,90                                     |  |                                |                                |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
| OGÓŁEM |  | 2.879,90    | 71               |                                  |  | 2.950,90                                     |  |                                |                                |               |             |    |                  |          |    |  |  |          |        |  |          |    |  |  |          |
| 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 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 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 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|      | NIE DOTYCZY  |
| 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                                    |
|      | 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  |
|      | Uwzględniając zasadę istotności, rezygnujemy z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i w zbliżonej wysokości w każdym roku.   |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|      | NIE DOTYCZY  |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|      | Na świadczenia pracownicze poniesiono wydatki w kwocie 270.554,43 zł (§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4440, 4700)  |
| 1.16 | inne informacje  |
|      | NIE DOTYCZY  |
| 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   |
|      | NIE DOTYCZY   |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|      | NIE DOTYCZY   |

**Główny Księgowy**

*Florian Kosz*  
(główny księgowy)

26.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
**Zakładu Gospodarki Komunalnej**  
**Gminy Dziadowice**

*Sebastian Kosowski*  
(kierownik jednostki)