

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD MIASTA I GMINY
W DZIAŁOSZYNIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Działoszynie ul. Piłsudskiego 21 98-355 Działoszyn Numer identyfikacyjny REGON 101045912		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> 20 <u>18</u> r.		Adresat wpl. dnia 28.03.2019 L. dz. zał. Otrzymał do zał. Pobrano z Miasto i Gmina Działoszyn ul. Piłsudskiego 21 98-355 Działoszyn Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	38 416 231,29	37 719 490,75	A. Fundusz	38 531 995,52	37 719 490,75
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	38 576 688,85	37 943 833,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	38 416 231,29	37 719 490,75	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-44 693,33	193 457,11
1. Środki trwałe	38 416 231,29	37 667 571,20	1. Zysk netto (+)	0,00	193 457,11
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-44 693,33	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 697 749,41	37 064 097,32	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		-417 799,68
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	317 546,56	370 058,50	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	400 935,32	233 415,38	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	51 919,55	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	591 880,81	900 141,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	591 880,81	900 141,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	101 014,59	130 103,27

1. Akcje i udziały		0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	208 883,21	443 650,79
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	123 046,72	125 034,95
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 949,88	198 492,83
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	1 986,41	2 859,72
B. Aktywa obrotowe	849 869,97	1 043 504,08	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	4 235,27	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	4 235,27	0,00			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	599,93	3 681,54
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	599,93	3 681,54
II. Należności krótkoterminowe	271 778,88	498 145,39	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	246 826,53	400 795,88	E. Rozliczenia międzyokresowe	141 625,00	139 680,98
2. Należności od budżetów	24 214,49	97 349,51	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	141 625,00	139 680,98
4. Pozostałe należności	737,86	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	573 855,82	545 358,69			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	573 855,82	545 358,69			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00			
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	39 266 101,26	38 762 994,83	Suma pasywów	39 266 101,26	38 762 994,83

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 15 992,43
2. Umorzenie środków trwałych 15 560 503,56
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 224 290,69
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności 19 573,04
8.**p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY**.....

mgr Katarzyna Kowalska
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierownik
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Działoszynie
mgr inż. Krystian Nalik
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Działoszynie ul. Piłsudskiego 21 98-355 Działoszyn.....		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 101045912		sporządzony na dzień ...31 grudnia... 20 18 r.		Miasto i Gmina Działoszyn ul. Piłsudskiego 21 98-355 Działoszyn.....	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				5 271 905,44 4 670 940,41	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				5 271 905,44 4 810 621,39	
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				5 565 216,75 5 425 200,63	
I. Amortyzacja				1 129 238,99 1 148 774,51	
II. Zużycie materiałów i energii				1 449 573,10 1 262 574,42	
III. Usługi obce				723 475,23 554 853,53	
IV. Podatki i opłaty				220 155,22 177 430,99	
V. Wynagrodzenia				1 620 067,82 1 829 261,70	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				411 741,24 441 592,15	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				10 965,15 10 713,33	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-293 311,31 -754 260,22	
D. Pozostałe przychody operacyjne				997 640,31 1 082 663,39	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	997 640,31	1 082 663,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne	440 379,77	212 517,16
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	257 547,89	161 083,03
II.	Pozostałe koszty operacyjne	182 831,88	51 434,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	263 949,23	115 886,01
G.	Przychody finansowe	16 516,24	127 524,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	16 516,24	15 514,44
III.	Inne		112 010,00
H.	Koszty finansowe	31,70	240,34
I.	Odsetki	31,70	240,34
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	280 433,77	243 170,11
L.	Podatek dochodowy	325 127,10	49 713,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		417 799,68
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-44 693,33	-224 342,57

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w pozycji G III ujęto kwotę zwrotu podatku dochodowego CIT za rok 2017 wynikający ze złożonej korekty na kwotę 112 010,00 zł gdzie zwrot nastąpił w roku 2018
-
-

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kowalska

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

**P.O. KIEROWNIA
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Działoszynie**

mgr inż. Krystian Nalik

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Działoszynie, ul. Piłsudskiego 21, 98-355 Działoszyn..... Numer identyfikacyjny REGON 101045912	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia..... 20 18 r.	Adresat Miasto i Gmina Działoszyn ul. Piłsudskiego 21, 98-355 Działoszyn..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	37 774 743,64	38 576 688,85	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 852 954,52	567 933,97	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	170 345,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	257 547,89	161 083,03	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 214 998,18	406 850,94	
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	210 063,45	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 051 009,31	1 200 789,50	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	44 693,33	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		115 900,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	1 051 009,31	1 040 196,17
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	38 576 688,85	37 943 833,32
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-44 693,33	193 457,11
1.	zysk netto (+)	0,00	193 457,11
2.	strata netto (-)	44 693,33	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	417 799,68
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	38 531 995,52	37 719 490,75

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) **mgr inż. Krystian Nalek**

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

**P.O. KIEROWNIKA
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
w Trzcińszynie
(kierownik jednostki)
mgr inż. Krystian Nalek**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1 Nazwa jednostki: Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Działoszynie

1.2 Siedziba jednostki: ul. Piłsudskiego 21, 98-355 Działoszyń

1.3 Adres jednostki: ul. Piłsudskiego 21, 98-355 Działoszyń

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki to wykonywanie zadań własnych Miasta i Gminy Działoszyń o charakterze: wydobywanie i rozprowadzanie wody, oraz przyjmowanie i oczyszczanie ścieków jak również utrzymanie, eksploatacja urządzeń wodociągowych, kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków

2. Okres objęty sprawozdaniem: od 01.01.2018 do 31.12.2018

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, sporządzono samodzielnie dla samorządowego zakładu budżetowego

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami rozporządzenia MRiF z dnia 13.09.2017 roku. W związku ze zmianą przepisów i koniecznością zastosowania przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2018 nowych wzorów dokonano przeliczenia poszczególnych pozycji za rok 2017. Informacje zostały pogrupowane według innych kategorii, lecz nie wpłynęło to na wynik finansowy za rok 2017.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie. Ponadto jeśli w ocenie jednostki koszty nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie jej sytuacji majątkowej i finansowej oraz jej wynik finansowy, to jednostka może skorzystać z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości i zaksięgować koszty tylko do jednego okresu sprawozdawczego.

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 wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe są wyceniane (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe w budowie – wyceniane jako koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty pomniejszone o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” jest ona księgowana raz na miesiąc na koniec każdego miesiąca. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Stawki amortyzacyjne stosowane w jednostce stosuje się zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych i przypisaną do odpowiedniego środka trwałego stawką amortyzacyjną określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się w równych ratach według stawki określonej w wykazie począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.

Inne uproszczenia stosowane w zakładzie dotyczą rozliczeń międzyokresowych czynnych a mianowicie w jednostce przyjęto następujące sposoby rozliczania kosztów czynnych:

- proporcjonalnie do ilości okresów sprawozdawczych: koszty ubezpieczeń majątkowych powyżej 5000,00 zł, natomiast zakupy ubezpieczeń majątkowych poniżej 5000,00 zł zaliczone są bezpośrednio w koszty działalności w dacie ich poniesienia.

- oraz koszty prenumeraty czasopism powyżej 1000,00 zł, natomiast zakupy prenumerat poniżej 1000,00 zł zaliczone są bezpośrednio w koszty działalności w dacie ich poniesienia.

5. Inne informacje – nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne - przyjęcie na ST*	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 992,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 992,43
I	Razem wartości niematerialne i prawne	15 992,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 992,43
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 645 842,45	0,00	403 350,94	0,00	403 350,94	0,00	0,00	0,00	0,00	51 049 193,39
2.3	Środki transportu	622 555,36	12 000,00	0,00	115 900,00	127 900,00	122 292,40			122 292,40	628 162,96
2.4	Inne środki trwałe	654 050,31	100 663,48	911 904,62	0,00	1 012 568,10	115 900,00			115 900,00	1 550 718,41
2.	Razem środki trwałe	51 922 448,12	112 663,48	1 315 255,56	115 900,00	1 543 819,04	238 192,40	0,00	0,00	238 192,40	53 228 074,76
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	164 583,03			164 583,03			112 663,48	112 663,48	51 919,55
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	51 922 448,12	277 246,51	1 315 255,56	115 900,00	1 708 402,07	238 192,40	0,00	112 663,48	350 855,88	53 279 994,31

Szczegółowy zakres zmian dla majątku amortyzowanego:

Lp.	Wyszczególnienie	Amortyzacja				
		bilans otwarcia	zwiększenia	zmniejszenia	roczna	bilans zamknięcia
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 992,43	0,00	0,00	0,00	15 992,43
I	Razem wartości niematerialne i prawne	15 992,43	0,00	0,00	0,00	15 992,43
2.0	Grupa 0 : grunty	0,00	0,00		0,00	0,00
2.1	Grupa 1: budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	375 833,85	0,00		16 475,24	392 309,09
2.2	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 572 259,19	0,00	0,00	1 020 527,79	13 592 786,98
2.3	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	733,12	73 004,62	0,00	733,12	74 470,86
2.4	Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	99 513,27	0,00	0,00	32 016,65	131 529,92
2.5	Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	35 979,31	115 900,00	115 900,00	54 361,61	90 340,92
2.6	Grupa 6: Urządzenia techniczne	37 436,38	0,00	0,00	845 660,32	883 096,70
2.7	Grupa 7: Środki Transportu	384 461,71	0,00	45 025,73	55 311,60	394 747,58
2.8	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	1 221,51	1 221,51
2.9	Grupa 9: Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Razem środki trwałe	13 506 216,83	188 904,62	160 925,73	2 026 307,84	15 560 503,56

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych - zakład nie dysponuje takimi informacjami
- 1.3. Nie dokonano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują
- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez zakład środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występują
- 1.6. Samorządowy zakład budżetowy nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
- Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

1.7.	Lp.	Odpisy aktualizujące należności	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	1.	Należności SZB	0,00 zł	19573,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	19573,04 zł
		SUMA	0,00 zł	19573,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	19573,04 zł

- 1.8. Stan rezerw w ciągu roku obrotowego zerowy – zakład nie rozwiązywał ani nie zawiązywał rezerw

1.9. Zobowiązania długoterminowe w zakładzie budżetowym nie występują

- a) powyżej 1 roku do 3 lat – 0,00 zł
- b) powyżej 3 do 5 lat – 0,00 zł
- c) powyżej 5 lat – 0,00 zł

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 – zakład nie ma zawartych umów leasingu

1.11 Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku zakładowym

1.12 Brak zobowiązań warunkowych

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu (w zł)	Stan na koniec okresu (w zł)
1.	-	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Opłata środowiskowa	141 625,00	0,00
2.	Opłata zmienna za usługi wodne	0,00	54 434,17
3.	Remont na sterowanie w hydroforni Trębaczew	0,00	32 396,20
4.	Remont na sterowanie w hydroforni Raciszyn	0,00	31 019,70
5.	Wymiana szczotek ślimaka na sitopiaskowniku	0,00	4 028,78
6.	Remont pompy 3085	0,00	7 162,28
7.	Zakup pompy zapasowej	0,00	6 266,99
8.	Kara za przekroczenie poboru wody Szczyty	0,00	4 372,86
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		141 625,00	139 680,98

1.14 Zakład nie otrzymał gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Lp.	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
1.	Nagrody jubileuszowe	33.851,76 zł
2.	Ekwiwalent za urlop	18.630,95 zł
3.	Odprawa – wyrok sądu	32.074,00 zł
4.	Wynagrodzenie na podstawie wyroku sądu	8.461,95 zł
5.	Nagrody z Funduszu Nagród	48.600,00 zł
6.	Inne świadczenia pracownicze (obuwie, pranie, odzież, woda)	52.081,38 zł
RAZEM		193.700,04 zł

Inne informacje – Należy wskazać, iż sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami rozporządzenia MRiF z dnia 13.09.2017 roku jednakże w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w poz. III Wynik finansowy netto za rok bieżący wynosi 1.16 193.457,11 zł jest tożsamy z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II Wynik finansowy netto, natomiast nie jest tożsamy z odpowiadającą temu pozycją N. w Rachunku zysków i strat: Zysk (strata) netto, gdzie pozycja ta w kwocie -224 342,57 zł została pomniejszona o podatek dochodowy oraz występującą nadwyżkę środków obrotowych.

2.

2.1 Nie dokonano w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących wartość zapasów
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Lp.	Specyfikacja realizowanych środków trwałych w budowie	Koszty poniesionych środków trwałych w budowie (w zł)
1.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej Trębaczew, ul. Przemysłowa	27 192,30
2.2 2.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej Raciszyn	7 665,95
3.	Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Cmentarna	7 800,63
4.	Budowa źródła ulicznego plac targowy	9 260,67
RAZEM		51 919,55

2.3 W pozycji przychodów finansowych ujęto kwotę zwrotu podatku dochodowego CIT za rok 2017 wynikający ze złożonej korekty na kwotę 112.010,00 zł.

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 dotyczy zakładu

2.5 Inne informacje – brak innych istotnych informacji dotyczących sprawozdania finansowego

3. Brak innych istotnych informacji które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy zakładu.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kowalska