

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Bierawie.....		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Gmina Bierawa ul. Wojska Polskiego 12 47-240 Bierawa.....	
Numer identyfikacyjny REGON 531363220		sporządzony na dzień .....31.12..... 2016 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
III. Aktywa trwałe	27 792 315,79	30 727 461,45	A. Fundusz	28 081 772,75	31 050 311,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	28 083 449,53	31 017 102,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 792 315,79	30 727 461,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 676,78	33 208,91
1. Środki trwałe	27 792 315,79	30 727 461,45	1. Zysk netto (+)	0,00	33 208,91
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 676,78	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 469 292,12	30 406 569,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	145 939,21	123 424,01	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		0,00
1.4. Środki transportu	174 933,26	192 202,92	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	2 151,20	5 265,52	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	187 288,17	218 484,47
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	187 288,17	218 484,47
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 196,36	124 701,15

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	23 894,41	23 652,42
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 787,26	23 699,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 928,05	39 903,63
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	46,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	477 228,41	541 356,70	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 482,09	6 482,09
<b>I. Zapasy</b>	56 988,39	75 831,19	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	56 988,39	75 831,19			
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	483,28	22,52
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	483,28	22,52
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	396 507,32	386 616,31	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	364 456,39	362 481,82	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	32 050,93	24 134,49	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	23 732,70	78 909,20			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 732,70	78 909,20			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

„ Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>Suma aktywów</b>	28 269 544,20	31 268 818,15	<b>Suma pasywów</b>	28 269 544,20	31 268 818,15

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 38713,50
2. Umorzenie środków trwałych 22105452,56
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 182222,99
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności 78908,36
8. W bilansie nie występują wzajemne rozliczenia między jednostkami

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Małgorzata Pelac*  
 (główny księgowy)

2017.03.27  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*Piotr Walkiewicz*  
 (kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zakład Gospodarki komunalnej i Mieszkaniowej w Bierawie	sporządzony na dzień .....31.12..... 20 16 r.	Urząd Gminy Bierawa	
Numer identyfikacyjny REGON 531363220		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		2 845 019,80	2 884 836,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		285 328,74	
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		2 559 691,06	2 596 914,18
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			287 921,84
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		4 833 311,42	4 857 559,50
I. Amortyzacja		1 964 591,97	1 983 513,67
II. Zużycie materiałów i energii		716 732,64	743 880,06
III. Usługi obce		837 002,91	839 936,42
IV. Podatki i opłaty		25 163,20	27 680,03
V. Wynagrodzenia		914 581,65	923 424,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		222 579,52	205 891,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		152 659,53	133 233,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-1 988 291,62	-1 972 723,48
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 964 408,13	1 983 329,83

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 964 408,13	1 983 329,83
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-23 883,49	10 606,35
G.	<b>Przychody finansowe</b>	22 206,71	22 602,56
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	22 206,71	22 602,56
III.	Inne		
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 676,78	33 208,91
L.	<b>Podatek dochodowy</b>		
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-1 676,78	33 208,91


Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....
2. ....
3. ....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Małgorzata Pałac  
(główny księgowy)

2017.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Samprzędowy Zakład Gospodarki          Komunalnej i Mieszaniowej w Bierawie</b> ul. Wojska Polskiego 12 47-240 Bierawa	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2016 r.</b>	Adresat: Urząd Gminy Bierawa	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531363220</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>9F5839DCC99C0A5F</b> 	
		<b>Stan na koniec          roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku          bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	29 331 826,04	28 360 052,63	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	1 059 108,77	5 018 018,14	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	124 640,29	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	118 600,00	68 977,64	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	745 868,48	4 881 014,55	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	70 000,00	68 025,95	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	2 030 882,18	2 074 576,78	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	0,00	1 676,78	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	66 474,05	89 570,17	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	1 964 408,13	1 983 329,83	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	28 360 052,63	31 303 493,99	

Małgorzata Pałac  
główny księgowy

2017-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Walkiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Małgorzata Pałac*

9F5839DCC99C0A5F

**DYREKTOR**  
*mgr Piotr Walkiewicz*

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	33 208,91
III.1.	zysk netto (+)	0,00	33 208,91
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	28 360 052,63	31 336 702,90

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Małgorzata Pałac  
główny księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

BeSTia mgr Małgorzata Pałac

2017-03-27

rok, miesiąc, dzień

9F5839DCC99C0A5F

Piotr Walkiewicz

kierownik jednostki

**DYREKTOR**

inż. Piotr Walkiewicz

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego ZGKIM w Bierawie za 2016 r.**

### **Informacje wstępne.**

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Bierawie, ul. Wojska Polskiego 12 jest gminną jednostką organizacyjną prowadzoną w formie samorządowego zakładu budżetowego. Został powołany uchwałą Rady Gminy nr. XXXVIII/274/98 z dnia 18 czerwca 1998r. i działa na podstawie statutu.

Jest samodzielny zakładem budżetowym prowadzącym działalność gospodarczą na zasadzie odpłatności.

Przedmiotem działalności zakładu są usługi: gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy, gospodarowania komunalnymi lokalami użytkowymi, eksploatacji wodociągów i zaopatrzenie w wodę odbiór ścieków, dostawy energii cieplnej, prowadzenie cmentarza komunalnego, utrzymanie składowiska komunalnego, utrzymanie terenów zielonych.

Zakład sporządza sprawozdania finansowe, dla którego rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy.

Zakład stosuje zasady gospodarki finansowej określonej w ustawie o rachunkowości; podstawą gospodarki finansowej zakładu jest roczny plan finansowy obejmujący przychody i rozchody oraz stan środków obrotowych i rozliczenia z budżetem.

Zakład stosuje ewidencję i sprawozdawczość dla poszczególnych rodzajów przychodów i rozchodów, podziałki określone w przepisach o klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych.

Czas działalności zakładu nie jest ograniczony.

---

### **Informacje.**

1. Księga środków trwałych prowadzona jest od lipca 1998 roku, zawiera zapisy zgodne z czasem przyjmowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na stan jednostki. Stan majątku trwałego uległ w ciągu roku zwiększeniu o kwotę 5.018.818,14 zł. poprzez przekazaniu z Urzędu Gminy sieci kanalizacyjnej oraz zakupu środków trwałych. Zmniejszenie środków trwałych o kwotę 89.570,17 zł nastąpiło w wyniku przekazania do Urzędu Gminy środków trwałych .

Amortyzacja za rok 2016 wyniosła 1.983.513,67 zł.



Zakład nie posiada gruntów własnych, ani we wieczystym użytkowaniu. Nie występują, z tytułu nabycia praw do budynków i budowli, żadne wymagalne zobowiązania w stosunku do budżetu Państwa i jednostki samorządu terytorialnego. Brak zobowiązań z tytułu leasingu środków trwałych.

Bilans jednostki za rok 2016 wykazuje zysk w wysokości 33.208,91 zł. który przeznaczony został na bieżące zadania statutowe zakładu.

Na koniec roku bilansowego nie występowały wymagalne zobowiązania długoterminowe.

Zakład nie udzielał poręczeń wekslowych, gwarancji bankowych i innych zabezpieczeń finansowych gwarantowanych majątkiem lub gotówką. Majątek i wierzytelności nie są w żadnym stopniu zajęte.

2. Jednostka zajmuje się zbiorowym zabezpieczeniem potrzeb na usługi komunalne społeczności lokalnej na terenie gminy Bierawa. Przychody ze sprzedaży usług pochodzą od osób fizycznych lub jednostek krajowych.

Jednostka nie odprowadzała podatku dochodowego ze względu na zwolnienie ustawowe.

W 2016 r. zakład sporządzał zestawienie zmian w funduszu jednostki, rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym. Zawarte dane są porównywalne z danymi ujętymi w bilansie jednostki.

3. W roku obrotowym średniomiesięczne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wyniosło 16,8 etatu.

4. Wszelkie zdarzenia, jakie nastąpiły w roku bilansowym zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

W ciągu roku 2016 nie dokonano zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny, w stosunku do roku poprzedniego. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania ze sprawozdaniem za rok poprzedzający.

27.03.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Małgorzata Pałac

DYREKTOR  
  
inż. Piotr Walkiewicz