ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ w Trzebownisku 989

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**BILANS**	Adresat
ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ W TRZEBOWNISKU 180643072 Numer identyfikacyjny REGON	**jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2018r.**	WÓJT GMINY TRZEBOWNISKO ..... 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	42 337 319,70	42 694 119,22	**A. Fundusz**	43 340 347,78	43 116 217,15
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**	42 978 811,42	43 740 647,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	42 337 319,70	42 694 119,22	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	361 536,36	-624 430,00
1. Środki trwałe	42 337 319,70	42 694 119,22	1. Zysk netto (+)	361 536,36	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-624 430,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządy 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	40 947 592,14	41 363 677,43	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 237 914,84	1 215 718,86	**B. Fundusze placówek**		
1.4. Środki transportu	151 812,72	114 722,93	**C. Państwowe fundusze celowe**		
1.5. Inne środki trwałe			**D. Zobowiązania i rezerwy na**	972 788,72	590 452,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	387 788,72	317 206,46
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	138 838,56	129 238,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 145,00	13 343,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych	54 237,05	61 253,32
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 772,69	105 094,33
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	95 795,42	4 966,88
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	1 975 816,80	1 012 550,39	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

URZĄD GMINY TRZEBOWNISKO
woj. podkarpackie
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNĘŁO DNIA 15. 03. 2019
l. dz. ..... podpis .....
Nr spr.

I. Zapasy	117 930,57	255 680,68	8. Fundusze specjalne	0,00	3 310,26
1. Materiały	117 930,57	255 680,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		3 310,26
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			**III. Rezerwy na zobowiązania**	585 000,00	250 000,00
4. Towary			**IV. Rozliczenia międzyokresowe**		23246,00
II. Należności krótkoterminowe	230 950,04	233 272,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	191 720,04	173 049,62			
2. Należności od budżetów	39 230,00	60 222,92			
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	1 040 109,45	522 192,01			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 040 109,45	522 192,01			
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	586 826,74	1 405,16			
Suma aktywów	44 313 136,50	43 706 669,61	**Suma pasywów**	44 313 136,50	43 706 669,61

2019,03,14

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Tomaka

(kierownik jednostki)

Dyrektor

mgr inż. Piotr Komenda

ZAKŁAD GOSPODARKI
WODNO-ŚCIEKOWEJ
w Trzebownisku
36-001 Trzebownisko 989

URZĄD GMINY TRZEBOWNISKO
woj. podkarpackie
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNĘŁO DNIA 15. 03. 2019 *
L. dz. ..... podpis .....
Nr spr.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ W TRZEBOWNISKU 180643072 Numer identyfikacyjny REGON	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.**	Adresat * WÓJT GMINY TRZEBOWNISKO ..... Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	40270733,59	42978811,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5855133,86	2475636,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	392971,35	361536,36
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5462162,51	2114100,22
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)	3147056,03	1963800,85
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		250000
2.5. Aktualizacja środków trwałych	3147056,03	1713800,85
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)	42978811,42	43490647,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	361536,36	374430
1. zysk netto (+)	361536,36	
2. strata netto (-)		374430
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	43340347,78	43116217,15

2019,03,14

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Tomaka

(kierownik jednostki)

Dyrektor
mgr inż. Piotr Komenda

ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ
w Trzebownisku
Trzebownisko 989

URZĄD GMINY TRZEBOWNISKO
woj. podkarpackie
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNĘŁO DNIA 15. 03. 2019 *
L. dz. ..... podpis .....
Nr spr. WÓJT GMINY TRZEBOWNISKO
.....
Adresat
Wysłać bez pisma przewodniego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ W TRZEBOWNISKU 180643072 Numer identyfikacyjny REGON	**Rachunek zysków i strat jednostki** **(wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31.12.2018 r.**	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4943186,32	5473893,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	4943186,32	5473893,67
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	7649648,62	7973086,36
I. Amortyzacja	3315893,68	1880469,22
II. Zużycie materiałów i energii	1395977,14	1753231,24
III. Usługi obce	711128,89	1585037,48
IV. Podatki i opłaty	106068,9	134876,2
V. Wynagrodzenia	1698405,89	2140702,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	364258,03	425678,9
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22111,09	9481,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia	35805	43609,9
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2706462,3	-2499192,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	3147056,03	2151779,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		437050,81
III. Inne przychody operacyjne	3147056,03	1714728,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	14626,82	283774,15
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		250000
II. Pozostałe koszty operacyjne	14626,82	33774,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	425966,91	-631187,16
G. Przychody finansowe	5717,45	6757,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	5717,45	6757,16
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	431684,36	-624430,00
J. Podatek dochodowy	70148	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	361536,36	-624430,00

2019,03,14

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)
Główny Księgowy
mgr Elżbieta Tomaka

(kierownik jednostki)
Dyrektor
mgr inż. Piotr Komenda

ZAKŁAD GOSPODARKI
WODNO-ŚCIEKOWEJ
w Trzebownisku
36-001 Trzebownisko 989

URZĄD GMINY TRZEBOWNISKO
woj. podkarpackie
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNĘŁO DNIA 15. 03. 2019
L. dz. ..... podpis .....
Nr.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2018 ROK

Nazwa jednostki: Zakład Gospodarki Wodno -Ściekowej w Trzebownisku (ZGWŚ)
Siedziba jednostki: 36-001 Trzebownisko 989
Podstawowy przedmiot działalności jednostki: obsługa mieszkańców i podmiotów gospodarczych w zakresie zbiorowego zaoptrzenia w wodę i zbiorowego odbioru ścieków na terenie Gminy Trzebownisko.
Okres objęty sprawozdaniem: 01.01-31.12.2018r.

Srawozdanie ZGWŚ jest sprawozdaniem jednostkowym.
ZGWŚ prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994r., z uwzglednieniem zasad określonych ustawą o finansach publicznych z 27 siernia 2009r. oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z 13września 2017r. (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 Rzeczpospolitej Polskiej).
Rachunkowość ZGWŚ obejmuje:
- przyjęte zasady - politykę rachunkowości;
- prowadzenie ksiąg rachunkowych;
- okresowe inwentaryzowanie rzeczywistego stanu aktywów i pasywów;
- wycenę aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego;
- sporządzanie sprawozdań finansowych;
- gromadzenie, przechowywanie dowodów księgowych;
- badanie i ogłaszanie sprawozdań finansowych w sposób prawem określony.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w cenach nabycia z zachowaniem tzw ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia sie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową.
Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości do 10.000,00 odpisuje sie jednorazowo w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania.
Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych zaprezentowane są w tabeli:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa-Stan na początek okresu	Zwiększenia wartość	Zmniejszenia wartość	Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			Tytuł zwiększenia	Tytuł zmniejszenia	
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2.507,07			2.507,07
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				
	Razem wartości niematerialne i prawne	2.507,07			2.507,07

1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73.431.105,73	PT z UG 2.114.100,22		75.545.205,95
3	Środki transportu	403.693,68	zakup 8.500,00		412.193,68
4	Inne środki trwałe	3.217.865,86	zakupy 114.668,52	złomowanie 4.318,54	3.328.215,84
	Razem środki trwałe	77.052.665,27	2.237.268,74	4.318,54	79.285.615,47
1	Środki trwałe w budowie				
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	77.055.172,34	2.237.268,74	4.318,54	79.288.122,54

Amortyzacja za 2018r. wyniosła 1.880.469,22zł.
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego zaprezentowane są w tabeli:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa-Stan na początek okresu	Zwiększenia wartość Tytuł zwiększenia	Zmniejszenia wartość Tytuł zmniejszenia	Wartość początkowa – stan na koniec okresu
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2.507,07			2.507,07
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				
	Razem wartości niematerialne i prawne	2.507,07			2.507,07
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32.483.513,59	Amort.2018 1.698.014,93		34.181.528,52
3	Środki transportu	251.880,96	Amort.2018 45.589,79		297.470,75
4	Inne środki trwałe	1.979.951,02	Amort.2018 136.864,50	Złomowanie 4.318,54	2.112.496,98
	Razem środki trwałe	34.715.345,57	1.880.469,22	4.318,54	36.591.496,25
1	Środki trwałe w budowie				
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie				

	Razem rzeczowe aktywa trwałe	34.717.852,64	1.880.469,22	4.318,54	36.594.003,32

Zakład prowadzi pełną dokumentację magazynową. Przyjęcia na magazyny następują po cenach nabycia. Rozchody z magazynów księgowane są według metody FIFO.
Stan materiałów (są to materiały złączne, montażowe, wodomierze) na dzień 31.12.2018r. wynosi 255.680,68zł.

Wykazane należności są krótkoterminowe i dotyczą:

1. należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków 173.049,62zł
2. należności od budżetów
   - z tyt. podatku VAT 30.557,92zł
   - z tyt. podatku CIT 29.665,00zł

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych wynoszą 522.192,01zł i tak

- rachunek bieżący 499.633,45
- zabezpieczenie do przetargu 19.248,30
- rachunek ZFŚS 3.310,26.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.
Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów zaprezentowane sa w tabeli:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Prenumerata na kolejny rok	847,22	847,22
2	Gaz-ogrzewanie hydr.Zaczernie	979,52	557,94
3	Inwestycje -rezerwa	585.000,00	-
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	586.826,74	1.405,16
1	Opłata zmienna za IV kw.2018r.	0	23.246,00
2	.....		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	23.246,00

Wykazane zobowiązania są krótkoterminowe i tak:

1. z tytułu dostaw i usług
   - nadpłacone kwoty za wodę i ścieki 6.689,07
   - paliwo 4.306,38
   - AVC SYSTEM (remont pompowni P-O w Jasionce) 50.725,20
   - energia elektryczna 14.444,77
   - GK Błażowa (wywóz skratek z oczyszczalni) 5.770,44
   - Zakład Gazowniczy 659,34
   - KSB Pompy i Armatura Sp. z o.o. 25.697,95

	- Usługi Transportowe Wywóz Nieczystości Płynnych (czyszczenie pompowni ścieków)	1.697,22
	- PAGOS (zabezpieczenie przetargu-dostawa wodomierzy)	19.248,30
2.	zobowiazania wobec budżetów (podatek PIT)	13.343,00
3.	zobowiazania z tytułu ubezpieczeń (ZUS)	61.253,32
4.	zobowiazania z tytułu wynagrodzeń (13-tka)	105.094,33
5.	pozostałe zobowiazania	
	- PFRON	3.798,00
	-aktualizacja należności (odsetki od niezapłaconych faktur)	1.168,88.

Rezerwa na zobowiazania dotyczy rezerwy środków własnych na wydatki inwestycyjne na 2019r.

Rachunek zysków i strat sporzadzono w wersji porównawczej.

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Tomaka

Dyrektor

mgr inż. Piotr Komenda