

**BILANS
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdaw.		BILANS		Adresat:	
Regon: 390401722		samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Gmina Miejska Chojnów	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	20 359 079,96	15 716 617,13	A. Fundusze	19 352 724,08	14 684 300,93
I. Wartości niemater. i prawne	2 028,20	0,00	I. Fundusz jednostki	19 754 967,52	14 862 778,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 357 051,76	15 716 617,13	II. Wynik finansowy netto	-402 243,44	-178 477,44
1. Środki trwałe	20 200 296,38	15 516 000,91	A.II.1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	186 393,88	186 393,88	A.II.2. Strata netto (-)	-402 243,44	-178 477,44
1.1.1. Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkownikom wieczystym			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotu) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 419 392,96	14 683 411,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanej jednostki		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	356 049,67	310 137,11	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu	224 067,29	318 199,05	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe	14 392,58	17 858,89	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 059 184,52	9 099 948,12
2. Środki trwałe w budowie (inwest.)	156 755,38	200 616,22	I. Zobowiązania długoterminowe	5 816 416,85	6 488 037,42
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 242 767,67	2 611 910,70
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	558 316,81	346 982,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	64 153,81	100 695,32
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innej świadczeń	174 861,79	187 534,18
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	318 854,95	304 967,42
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	32 809,65	91 685,18
V. Wartość mienia zlikwidowanej jednostki			6. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia, wykonanie umów)	270 156,30	287 242,27

B. Aktywa obrotowe	7 070 639,62	8 084 385,55	7. Rozlicz. z tyt.środków na wydatki budż.		
I. Zapasy	77 837,69	222 185,04	8. Fundusze specjalne	823 614,36	1 292 803,45
1. Materiały	77 837,69	222 185,04	8.1. Zakładowy F-sz Świadczeń Socjal.	32 190,91	24 123,99
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze	791 423,45	1 268 679,46
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 810,98	16 753,63
II. Należności krótkoterminowe	1 553 555,67	1 169 345,99			
1 Należności dostaw i usług	1 444 132,28	1 108 013,11			
2. Należności od budżetów	54 413,81	0,00			
3. Należn. z tyt. ubezpiecz. i inn. świadczeń		0,00			
4. Pozostałe należności	55 009,58	61 332,88			
5. Rozliczenia z tyt. śr. na wydatki budż.					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	546 795,34	982 963,01			
1. Środki pieniężne w kasie	2 084,11	2 501,18			
2. Środki pieniężne na rachunkach bank.	544 711,23	964 205,16			
3. Środki pieniężne państw.f-szu celow.					
4. Inne środki pieniężne		16 256,67			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkotermin. aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 892 450,92	5 709 891,51			
Suma aktywów	27 429 719,58	23 801 002,68	Suma pasywów	27 429 719,58	23 801 002,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dyguda
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Inż. Edward Kośnik
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat: Gmina Miejska Chojnow
Regon: 390401722		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstaw.działalności operacyjnej	10 474 413,96	11 285 924,23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 684 154,62	10 474 812,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ +, zmniejszenia -)	781 363,70	807 439,95
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 895,64	3 671,41
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	11 829 400,80	12 450 109,02
I. Amortyzacja	1 208 584,18	1 246 264,86
II. Zużycie materiałów i energii	2 088 361,17	2 087 038,18
III. Usługi obce	3 295 658,96	3 678 774,69
IV. Podatki i opłaty	906 871,90	862 538,17
V. Wynagrodzenia	3 458 500,77	3 617 137,67
VI. Ubezpiecz.spoleczne i inne świadcz.dla pracowników	780 307,50	783 815,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	87 933,62	172 846,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 182,70	1 692,70
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 354 986,84	-1 164 184,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 156 394,01	1 356 413,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4 634,15
II. Dotacje		15 580,00
III. Inne przychody operacyjne	1 156 394,01	1 336 199,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	310 907,41	469 985,91
I. Koszty inwest.finansow. ze środ.własnych z-dów budżet.	102 646,21	94 121,36
II. Pozostałe koszty operacyjne	208 261,20	375 864,55
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-509 500,24	-277 757,10
G. Przychody finansowe	335 697,05	388 185,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	335 697,05	388 185,36
III. Inne		
H. Koszty finansowe	228 000,25	270 232,70
I. Odsetki	228 000,25	270 232,70
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-401 803,44	-159 804,44
J. Podatek dochodowy	440,00	18 673,00
K. Pozost. obowiązk. zmniejsz.zysku (zwiększ. straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-402 243,44	-178 477,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Małgorzata Duda
 (główny księgowy)

2020.03.30
 (rok, m-c,dzień)

DYREKTOR
 inż. Edward Kościuk
 (kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawoz.	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:	
		Gmina Miejska Chojnów	
Regon: 390401722		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 019 906,24	19 754 967,52
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 078 682,62	1 535 913,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europ.			
1.4. Środki na inwestycje		59 971,18	84 238,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		6 916 065,23	496 020,70
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i śr.trw.w budowie			861 533,92
1.7. Aktywa przejęte od likwidowanych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatr.			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowe za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		102 646,21	94 121,36
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 343 621,34	6 428 103,13
2.1. Strata za rok ubiegły		363 951,01	402 243,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansow.i środków obrot. za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			4 698 100,44
2.6. Wartość sprzedanych i niedpł.przekaz. środków trwałych		856 193,35	91 242,43
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach central.zaopatr.			
2.9. Inne zmniejszenia		1 123 476,98	1 236 516,82
II. Fundusz jednostki na koniec okresu BZ (poz. I + 1- 2)		19 754 967,52	14 862 778,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-402 243,44	-178 477,44
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		-402 243,44	-178 477,44
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, - III)		19 352 724,08	14 684 300,93

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dyguda.....
(główny księgowy)

2019.03.30
(rok, m-c,dzień)

DYREKTOR
inż. Edward Kośnik
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA
DODATKOWA**

**CHOJNOWSKI ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
UL. DRZYMAŁY 30
59-225 CHOJNÓW**

**CHOJNOWSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
59-225 CHOJNÓW, UL. DRZYMAŁY 30
TEL. 76 818 83 70, 71, TEL/FAX 76 818 83 72
NIP 6941497183 Id. 390401722**
121

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Chojnowskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej z siedzibą w Chojnowie przy ul. Drzymały 30, za rok 2019, na które składa się :

- * bilans tj. aktywa i pasywa,
- * rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- * zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- * informacja dodatkowa.

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dygudaj

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

CHOJNOWSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
UL. DRZYMAŁY 30
14-100 CHOJNOWO, UL. DRZYMAŁY 30
20-0321, TEL/FAX 73 71 11 72
NIP 6941497183, Id. 390401722,
121

DYREKTOR

inż. Edward Kośnik

.....
Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Chojnowskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, z siedzibą w Chojnowie przy ul. Drzymały 30, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289 z późn. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczególnością większą niż określona w cytowanym wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

-Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,

Działalność drugorzędna:

-Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odbieranie i unieszkodliwianie ścieków,

-Zbieranie odpadów inne niż niebezpieczne.

Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej działa na podstawie Uchwały Rady Miasta, data wpisu do ewidencji to 01.09.1999r, pod numerem 164.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na obszarach gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, wodno-kanalizacyjnym i oczyszczalni ścieków w dającej się przewidzieć przyszłości gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Zagrożenie kontynuowania działalnością występuje w obszarze zarządzania oddziałem Estetyki Miasta.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289 z późn. zm.).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Zapasy obejmują materiały, które wycenia się są w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Zakład prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Odpis aktualizujący należności w kwocie : 1.138406,78 zł, w tym:

- należności z tyt. dostaw towarów i usług : 112.239,74 zł
- należności z tyt. dostawy wody : 586.262,55 zł
- należności z tyt. najmu lokali : 439.904,49 zł

Dnia 30.03.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dygudaj

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

GHOSIŃSKI ZAKŁAD
GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
ul. GHOSIŃSKA, UL. DRZYMAŁY 30
TEL. 76 818 83 70 ZI, TEL/FAX 76 818 83 72
NIP 5941497133 Id. 390401722
121

DYREKTOR

inż. Edward Kośnik

.....
Dyrektor

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Drzymały 30, 59-225 Chojnów
1.3	adres jednostki
	ul. Drzymały 30, 59-225 Chojnów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżet., samorządowych zakładów budżetowych....</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg niżej przedstawionych zasad: Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- według kosztu wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie</p>

	<p>darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Zapasy obejmują materiały, które wycenia się są w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Zakład prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.</p> <p>Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Podstawowe środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Pozostałe środki trwałe umarża się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p>																																																												
5.	inne informacje																																																												
	brak																																																												
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																																																												
	<p>Zmiana stanu WNiP - 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</th> <th>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td>86 257,72</td> <td></td> <td>86 257,72</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>6 676,00</td> <td></td> <td>6 676,00</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>6 676,00</td> <td></td> <td>6 676,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>0</td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</td> <td>92933,72</td> <td></td> <td>92 933,72</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td> <td>84 229,52</td> <td></td> <td>84 229,52</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>8 704,20</td> <td></td> <td>8 704,20</td> </tr> <tr> <td>1) amortyzacja</td> <td>8 704,20</td> <td></td> <td>8 704,20</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3) przemieszczenie wewnętrzne</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na koniec roku obrotowego</td> <td>92 933,72</td> <td></td> <td>92 933,72</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto na początek roku obrotowego</td> <td>2 028,20</td> <td></td> <td>2 028,20</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto na koniec roku obrotowego</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Wartość brutto na początek roku obrotowego	86 257,72		86 257,72	Zwiększenia, w tym:	6 676,00		6 676,00	1) nabycie	6 676,00		6 676,00	Zmniejszenia, w tym:	0		0,00	1) sprzedaż			0,00	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	92933,72		92 933,72	Umorzenie na początek roku obrotowego	84 229,52		84 229,52	Zwiększenia, w tym:	8 704,20		8 704,20	1) amortyzacja	8 704,20		8 704,20	Zmniejszenia, w tym:				3) przemieszczenie wewnętrzne				Umorzenie na koniec roku obrotowego	92 933,72		92 933,72	Wartość netto na początek roku obrotowego	2 028,20		2 028,20	Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00		0,00
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem																																																										
Wartość brutto na początek roku obrotowego	86 257,72		86 257,72																																																										
Zwiększenia, w tym:	6 676,00		6 676,00																																																										
1) nabycie	6 676,00		6 676,00																																																										
Zmniejszenia, w tym:	0		0,00																																																										
1) sprzedaż			0,00																																																										
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	92933,72		92 933,72																																																										
Umorzenie na początek roku obrotowego	84 229,52		84 229,52																																																										
Zwiększenia, w tym:	8 704,20		8 704,20																																																										
1) amortyzacja	8 704,20		8 704,20																																																										
Zmniejszenia, w tym:																																																													
3) przemieszczenie wewnętrzne																																																													
Umorzenie na koniec roku obrotowego	92 933,72		92 933,72																																																										
Wartość netto na początek roku obrotowego	2 028,20		2 028,20																																																										
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00		0,00																																																										

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	186 393,88	54 352 482,23	4 606 675,61	1 082 322,96	66 983,01	60 294 857,69
Zwiększenia, w tym	0	-3 492 547,36	30 676,00	176868,29	3 924,11	-3 280 778,96
1) nabycie		709532,38	30 676,00	176868,29	3924,11	921 000,78
Zmniejszenia, w tym:	0	1 434 801,46	0,00	34 800,00	0	1469601,46
1) sprzedaż		890 646,65		34 800,00		925 446,65
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	186393,88	49 425 133,41	4 637 351,61	1 224 391,25	70 907,12	55 357 783,39
Umorzenie na początek roku	0,00	34 933 089,27	4 250 625,94	858 255,67	52 590,43	40 094 561,31
Zwiększenia, w tym:	0	1 100 147,97	76 588,56	82 736,53	457,80	1 259 930,86
1) amortyzacja		1 100 147,97	76 588,56	82 736,53	457,80	1 259 930,86
Zmniejszenia, w tym	0	1 291 515,81	0,00	34 800,00	0	1 326 315,81
1) sprzedaż		1291515,81	0	34800	0	1326315,81
Umorzenie na koniec roku	0	14 683 411,98	310 137,11	318 199,05	17 858,89	15 329 607,03
Wartość netto na początek roku obrotowego	186393,88	19 419 392,96	356 049,67	224 067,29	14 392,58	20 200 296,38
Wartość netto na koniec roku	186393,88	14 683 411,98	310 137,11	318 199,05	17 858,89	15 516 000,91

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

brak

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

brak

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty o łącznej powierzchni : 158.511 m² i wartości : 186.393,88 zł

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

brak

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																							
	<i>brak</i>																							
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)																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie wg grup należności</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)</th> </tr> <tr> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)</th> <th>Zmniejszenia razem (5+6)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności krótkotermin. z tyt. dostaw usług i mater.</td> <td>1 437 554,90</td> <td>350 530,15</td> <td>179 339,94</td> <td></td> <td>179 339,94</td> <td>1 608 745,11</td> </tr> </tbody> </table>							Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)	Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)	Należności krótkotermin. z tyt. dostaw usług i mater.	1 437 554,90	350 530,15	179 339,94		179 339,94	1 608 745,11
Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)																		
			Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)																			
Należności krótkotermin. z tyt. dostaw usług i mater.	1 437 554,90	350 530,15	179 339,94		179 339,94	1 608 745,11																		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																							
	<i>brak</i>																							
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																							
	<i>brak</i>																							
b)	powyżej 3 do 5 lat																							
	<i>brak</i>																							
c)	powyżej 5 lat																							
	<i>Kredyty bankowe - stan na początek roku obrotowego : 5.816.416,85 zł. stan na koniec roku obrotowego : 6.488.037,42 zł.</i>																							
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																							

	<i>brak</i>																																						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																						
	<i>brak</i>																																						
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																																						
	<i>brak</i>																																						
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																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych</th> <th colspan="2">Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Ubezpieczenia</td> <td>29 958,25</td> <td>73 846,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Prenumeraty</td> <td>3 222,81</td> <td>5 213,97</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Zobow. kredytowe</td> <td>4 859 269,86</td> <td>5 630 831,54</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem</td> <td>4 892 450,92</td> <td>5 709 891,51</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Opłacone koszty sądowe</td> <td>17 810,98</td> <td>16 753,63</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem</td> <td>17 810,98</td> <td>16 753,63</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem</td> <td>0</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</td> <td>0</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1	Ubezpieczenia	29 958,25	73 846,00	2	Prenumeraty	3 222,81	5 213,97	3	Zobow. kredytowe	4 859 269,86	5 630 831,54	4	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	4 892 450,92	5 709 891,51	5	Opłacone koszty sądowe	17 810,98	16 753,63	6	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	17 810,98	16 753,63	7	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0,00	8	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0	0,00
Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych			Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:																																			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																																				
1	Ubezpieczenia	29 958,25	73 846,00																																				
2	Prenumeraty	3 222,81	5 213,97																																				
3	Zobow. kredytowe	4 859 269,86	5 630 831,54																																				
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	4 892 450,92	5 709 891,51																																				
5	Opłacone koszty sądowe	17 810,98	16 753,63																																				
6	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	17 810,98	16 753,63																																				
7	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0,00																																				
8	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0	0,00																																				
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																						
	<i>brak</i>																																						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																						
	<i>Wynagrodzenia osobowe – 3.301.141,52 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 223.824,84 zł, wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń – 30232,80 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 554.575,60 zł, fundusz pracy- 50.716,89 zł, usługi zdrowotne – 15.441 zł, szkolenia pracowników – 6.987 zł</i>																																						
1.16.	inne informacje																																						

	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>brak</i>
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
	<i>brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>brak</i>
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
	<i>brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>brak</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dyguda

(główny księgowy)

30.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

inż. Edward Kośnik

(kierownik jednostki)

CHONOWSKI ZAKŁAD
GOSPODARSTWA KRAJOWEJ I MIEJSKIEJ
UL. DRZYM. 9-225 CHONÓW, TEL/FAX 76 818 76 818
TEL. 76 818 83 70, 71, TEL/FAX 76 818 76 818
NIP 6941497183 ID. 590 000 000