


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Rajgrodzie</b> ul Warszawska 2 a  19-206 Rajgród	<div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b>  <b>samorządowego zakładu</b>  <b>budżetowego.</b> </div> <div style="text-align: center;"> sporzządzony  na dzień <b>31-12-2018 r.</b> </div>	Adresat:  Gmina Rajgród
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001235627</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>423572C1DD2ECC85</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	13 569 291,71	19 538 176,01	A Fundusz	13 686 244,71	19 647 013,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 689 826,01	19 674 183,48
A.II Rzeczowe aktywa trwale	13 569 291,71	19 538 176,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	53 799,76	-27 170,24
A.II.1 Środki trwale	13 512 791,71	19 530 676,01	A.II.1 Zysk netto (+)	53 799,76	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 080 453,74	1 080 453,74	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-27 170,24
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-57 381,06	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 826 261,09	17 649 214,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	356 530,51	631 811,32	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	241 938,85	166 610,23	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	7 607,52	2 586,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	357 592,14	241 664,40
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	56 500,00	7 500,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	771,99	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	279 385,78	207 111,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 060,17	29 440,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	70 136,36	15 437,81
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 773,39	50 817,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 709,65	51 838,83

Jolanta Augustynowicz  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Kostrzewski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

423572C1DD2ECC85 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	27 231,52	8 635,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	4 092,99
B Aktywa obrotowe	474 545,14	350 501,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	30 345,97	30 755,04	D.II.8 Fundusze specjalne	43 474,69	46 848,84
B.I.1 Materiały	30 345,97	30 755,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 474,69	46 848,84
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	77 434,37	34 552,82
B.II Należności krótkoterminowe	130 517,09	138 901,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	79 822,43	94 868,05			
B.II.2 Należności od budżetów	16 349,31	1 714,17			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	34 345,35	42 318,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	307 817,61	179 420,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	307 817,61	179 420,13			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jolanta Augustynowicz  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Kostrzewski  
(kierownik jednostki)


SJO BeSTia

423572C1DD2ECC85 Korekta nr 1

główny księgowy  
Jolanta Augustynowicz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 864,47	1 425,39			
<b>Suma aktywów</b>	<b>14 043 836,85</b>	<b>19 888 677,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>14 043 836,85</b>	<b>19 888 677,64</b>


GŁÓWNY KSIĘGOWY



Jolanta Augustynowicz  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)



Marek Kostrzewski  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  


Jolanta Augustynowicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

423572C1DD2ECC85 Korekta nr 1

Marek Kostrzewski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Rajgródzie ul. Warszawska 2 a 19-206 Rajgród	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>   sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Rajgród	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001235627</b>		Wysłać bez pisma przewodniego D137A AFF4721CED1 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	13 728 316,63	13 689 826,01	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 174 104,28	7 168 394,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	102 388,24	53 799,76	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	145 383,00	114 356,55	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	890 472,72	7 000 237,72	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	35 860,32	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 212 594,90	1 184 036,56	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	92 085,24	57 381,06	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 312,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 115 197,66	1 126 655,50	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	13 689 826,01	19 674 183,48	

Jolanta Augustynowicz  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 581,30	-27 170,24
III.1	zysk netto (+)	53 799,76	0,00
III.2	strata netto (-)	0,00	-27 170,24
III.3	nadwyżka środków obrotowych	-57 381,06	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	13 686 244,71	19 647 013,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Jolanta Augustynowicz*

Jolanta Augustynowicz  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski  
kierownik jednostki

WYK. KSIĘGOWY

*Małgorzata Augustynowicz*

Małgorzata Augustynowicz  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski  
kierownik jednostki

768

P. Skarbis  
19.03.21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrodzie ul Warszawska 2 a 19-206 Rajgród		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) RAJGRÓDZIE		Adresat: Gmina Rajgród	
Numer identyfikacyjny REGON 001235627		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 6D7C46A680F7275C	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>				1 507 207,22	1 393 014,68
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				1 473 928,22	1 358 782,68
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				33 279,00	34 232,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>				2 521 676,67	2 550 282,24
B.I. Amortyzacja				1 047 214,70	1 142 629,01
B.II. Zużycie materiałów i energii				566 937,64	459 756,34
B.III. Usługi obce				111 810,49	87 396,58
B.IV. Podatki i opłaty				36 254,47	103 142,32
B.V. Wynagrodzenia				589 022,61	608 906,49
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				129 787,94	136 935,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				40 648,82	11 515,76
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>				-1 014 469,45	-1 157 267,56
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>				1 134 653,51	1 206 320,70
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				1 134 653,51	1 206 320,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>				76 902,58	82 753,69

Jolanta Augustynowicz  
główny księgowy

2019-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

6D7C46A680F7275C



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	65 334,00	71 475,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	11 568,58	11 278,69
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	43 281,48	-33 700,55
G.	<b>Przychody finansowe</b>	11 330,28	6 531,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 712,37	5 215,90
G.III.	Inne	5 617,91	1 315,42
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	1,01
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	1,01
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	54 611,76	-27 170,24
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	812,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	53 799,76	-27 170,24

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Augustynowicz  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2019-03-26  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Marek Kostrzewski  
 kierownik jednostki

Jolanta Augustynowicz  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski  
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA



1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.1	nazwa jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączące, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i Pasywa zakładu wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów § 6 i 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2018r. 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 poz. 1911) z uwzględnieniem wyboru wyboru rozwiązań wynikających z przepisów art.32 ust.1 ustawy i § 6 i 7 rozporządzenia. Aktywa i Pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej ( w przypadku aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. środki trwałe otrzymane nieodpłatnie stanowiące własność samorządu terytorialnego wycenia się w wartości oręślonej w decyzji. W związku z obowiązkiem ustalania wysokości zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane i umarzone są raz w miesiacu z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiacu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. W roku 2018 jest to kwota 10 000,00 zł. Nie umarza się gruntów które zakład posiada w trwałym zarządzie. Pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł. umarzone są jednorazowo i ewidencjonowane są na koncie 013. Dla środków trwałych o wartości poniżej 1 000,00 zł. prowadzona jest ewidencja ilościowa. Zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu pomniejszonych o odliczony podatek VAT. W zakładzie zapasy stanowią materiały znajdujące się w magazynach zakładu, paliwo w pojazdach. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Zakład prowadzi szczegółową ewidencję obrotu materiałami. Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz rozszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące. Aktualizacji odpisów aktualizujących należności dokonuje się na koniec roku analizując wszystkie zmiany jakie zaszły na kontach dłużników. Odpis aktualizujący tworzy się indywidualnie dla każdego dłużnika uwzględniając stopień prawdopodobieństwa spłaty zadłużenia. Każdy przypadek niezapłaconej należności rozpatrywany jest indywidualnie. Przed dokonaniem odpisu bierze się pod uwagę: przyczynę zwłoki w zapłacie przez dłużnika, czas zalegania z zapłatą, sytuację finansową i życiową dłużnika, sprawozdanie czy dłużnik został skierowany na drogę postępowania sądowego i komorniczego. W przypadku gdy dłużnik rozpoczął spłatę zaległości po zasądzeniu wyroku odpis nie jest tworzony. Odpisu nie tworzy się również gdy dłużnik dokonał wpłaty po zasądzeniu wyroku i zostało to stwierdzone przed sporządzeniem sprawozdania rocznego RB-30s. Jeśli kontrahent w ciągu roku od dnia zasądzenia wyroku nie wnosi żadnych opłat zakład aktualizuje należność do wysokości wyroku. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Na koniec roku w zakładzie wystąpiły rezerwy na poczet przyszłych inwestycji. Utworzone one zostały w latach ubiegłych z zaplanowanych a nie wykorzystanych środków na inwestycje. Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą rozliczeń czynnych i są to : ubezpieczenia pojazdów i mienia, opłaty za zajęcie pasa drogowego, trwały zarząd, podatek od środków transportowych oraz opłaty za usługi wodne. Na koniec roku występują tylko rozliczenia z tytułu ubezpieczeń pojazdów.</p>
	inne informacje
	<p>dotatkowe informacje z polityki rachunkowości mające wpływ na zrozumienie danych zamieszczonych w sprawozdaniu, wzajemne rozliczenia między jednostkami (czy jest ustalona istotność)</p>
<b>II.</b>	<b>Dotatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	

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 tytułu:aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
	dane z analitycznej ewidencji księgowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń wg załączników (tabela 1, 2 i 3)
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	zakład nie posiada aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W roku 2018 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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
	w zakładzie nie występują środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i inne.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują papiery wartościowe w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

1.7	dane o odpisach aktualizacyjnych - 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)
	dane z ewidencji konta 290 wg tabeli nr 4
1.8.	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania związane z działalnością operacyjną i działalnością finansową
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty :
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	nie dotyczy
1.11.	łączna kwota 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 porceżeń 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 różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za niewykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę	Czynne rozliczenia okresowe kosztów saldo Wn konta 640 wynosi 1425,39 zł. Jest to wartość ubezpieczenia pojazdów dotycząca przyszłych okresów.
1.14.	łącną kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i porceżeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	746 803,23 zł.
1.16	inne informacje	Wzajemne rozliczenia (Tabela nr 5)
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 obrotowych	Nie wystąpiły odsetki ani różnice kursowe które zwiększyły koszt wytworzenia środków trwałych. Saldo konta 080 " Środki trwałe w budowie" wynosi 7 500 zł. i są to nakłady roku 2017.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	



	Przychody: Refundacja wynagrodzeń przez PUP - 22 003,29 zł., zwolniona z wpłaty nadwyżka środków obrotowych- 57 381,06zł.,zwrot kosztów postępowania sądowego przez dłużników- 1 724,10zł., Koszty: Korekta podatku VAT za rok ubiegły 7 880,16 zł.
2.4	informacje 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
2.5	inne informacje nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Augustynowicz*  
.....

(główny księgowy)

26-03-2019

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
DYREKTOR  
ZGKM w PUP

(kierownik jednostki)



Zmiana wartości początkowej środków trwałych 2018 (Tabela nr 1 cz.1)

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			....	Przychody	Przemieszczenia	Zbycie		Likwidacja	Inne zmniejszenia			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Budynki	146 605,54				0,00				0,00	146 605,54	
2	Budowle	21 759 361,16			6 892 176,44	6 892 176,44				0,00	28 651 537,60	
3	Kotły, maszyny energetyczne	60 427,01				0,00				0,00	60 427,01	
4	Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania					0,00				0,00		
5	Maszyna, urządzenia, aparaty specjalne	50 495,04				0,00				0,00	50 495,04	
6	Urządzenia techniczne	161 912,97									161 912,97	
7	Środki transportowe	294 030,23			334 380,00	334 380,00				0,00	628 410,23	
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	1 023 705,75				0,00			13 245,00	13 245,00	1 010 460,75	
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	37 330,08	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	37 330,08	
		23 533 867,78			7 226 556,44	7 226 556,44			13 245,00	13 245,00	30 747 179,22	

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych rok 2018 (Tabela Nr 1 cz.2)

cz.2	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto składników majątku	
		15	16	17	18	19	20				21	22
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1	Budynki	114 421,60		1 495,32	0,00	1 495,32		115 916,92	32 183,94	30 688,62		
2	Budowle	9 965 284,01		1 004 765,84	62 962,17	1 067 728,01		11 033 012,02	11 794 077,15	17 618 525,58		
3	Kotły, maszyny energetyczne	33 685,40		2 971,11		2 971,11		36 656,51	26 741,61	23 770,50		
4	Maszyny, urządzenia, ogólnego przeznaczenia	50 495,04				0,00		50 495,04	0,00	0,00		
5	Maszyna, urządzenia, aparaty specjalne	53 555,10		27 975,12		27 975,12		81 530,22	108 357,87	80 382,75		
6	Urządzenia techniczne	72 599,20		28 152,96		28 152,96		100 752,16	221 431,03	527 658,07		
7	Środki transportowe	781 766,90		75 328,62		75 328,62	13 245,00	843 850,52	241 938,85	166 610,23		
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	29 722,56		1 940,04	3 080,96	5 021,00		34 743,56	7 607,52	2 586,52		
	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	11 101 529,81	0,00	1 142 629,01	66 043,13	1 208 672,14	13 245,00	12 296 956,95	12 432 337,97	18 450 222,27		

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych 2018 (Tabela nr 2 cz.1)

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			....	Przychody	Przemieszczenie		Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Programy komputerowe	19 000,00				0				0	19 000,00
2	...										
3	....										
4											
5											
6											
7											
8											
	Wartość ogółem	19 000,00	0	0		0	0	0	0	0	19 000,00

Zmiana wartości umorzenia WNIP rok 2018 (Tabela Nr 2 cz.2)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto składników majątku	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.	Programy komputerowe	19 000,00						19 000 zł	0	0
2.										
3.										
4.										
5.										
6.										
	Wartość umorzenia WNIP-ogółem	19 000,00	0	0	0	0	0	19 000 zł	0	0

**Zmiana wartości netto środków trwałych 2018 (Tabela nr 3)**

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	Budynki	32 183,94	30 688,62
2	Budowle	11 794 077,15	17 618 525,58
3	Kotły, maszyny energetyczne	26 741,61	23 770,50
4	Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania	0,00	0,00
5	Maszyna, urządzenia, aparaty specjalne	108 357,87	80 382,75
6	Urządzenia techniczne	221 431,03	527 658,07
7	Środki transportowe	241 938,85	166 610,23
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	7 607,52	2 586,52
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	12 432 337,97	18 450 222,27

Odpisy aktualizujące wartość należności 2018 (Tabela nr 4)

Lp.	Wyszczególnienie według 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)	
1	Z tytułu usług oraz najmu lokali będących w zarządzie zakładu	38 525,57	2 921,30		638,20	638,20	40 808,67
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	Ogółem	38 525,57	2 921,30	0,00	638,20	638,20	40 808,67

Wzajemne rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego za 2018r. (Tabela nr 5)

Lp.	Rodzaj	jst.	Kwota
1.	Przychody :		
	dotacje przedmiotowe	Gmina Rajgród	34 232,00
	przychody ze sprzedaży:	Urząd Miejski w Rajgrodzie	309 770,70
		Szkoła Podstawowa w Rydzewie	1 068,95
		Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rajgrod:	12 594,78
2.	Koszty:	Urząd Miejski w Rajgrodzie	
	podatek od nieruchomości	"	40 826,00
	opłata śmieciowa	"	6 204,00
	trwały zarząd	"	2 759,47
	podatek od środków transportowych	"	500,00
3.	Zobowiązania:		
	z tytułu VAT	Urząd Miejski w Rajgrodzie	4 808,81
4.	Należności	Urząd Miejski w Rajgrodzie	17 362,50
5.	Otrzymane środki trwałe	Urząd Miejski w Rajgrodzie	7 000 234,72