

<small>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</small> Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Zakład Budżetowy 17-200 Hajnówka ul. Parkowa 6 <small>Numer identyfikacyjny REGON</small> 0 5 0 3 2 7 6 8 2		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018r.		<small>Adresat</small> URZĄD MIASTA w HAJNOWCE	
A K T Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	P A S Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 461 659,60	8 770 789,05	A. Fundusze	8 232 659,60	8 590 789,05
I. Wartości niematerialne i prawne	28 350,00	12 150,00	I. Fundusz jednostki	8 689 175,71	8 791 881,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 433 309,60	8 758 639,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-456 516,11	-201 092,94
1. Środki trwałe	8 416 006,60	8 741 336,05	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	128 192,00	128 192,00	2. Strata netto (-)	-456 516,11	-201 092,94
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 226 342,10	8 563 927,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	50 962,50	42 666,28	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	10 510,00	6 550,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	749 618,09	2 200 095,22
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 303,00	17 303,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	749 618,09	784 068,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	475 524,05	508 487,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	68 761,33	95 804,31
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 244,37	65 984,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 590,71	108 652,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	36 497,63	5 139,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 722 998,45	2 020 095,22	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	39 753,23	39 994,44	8. Fundusze specjalne	1 202 380,36	1 399 026,86
1. Materiały	39 753,23	39 994,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 505,82	12 417,98
2. Półfabrykaty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	1 179 874,54	1 386 608,88
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	17 000,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 609 838,37	1 909 049,31			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	402 139,30	458 795,79			
2. Należności od budżetów	54 754,37	85 713,92			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 673,64	10 794,30			
4. Pozostałe należności	1 150 271,06	1 353 745,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 406,85	71 051,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	73 406,85	71 051,47			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 184 658,05	10 790 884,27	Suma pasywów	10 184 658,05	10 790 884,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Anara Szwarczyńska
Główny Księgowy

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Podpis]
mgr inż. Anatol Japiński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD : GOSPODARSTWA MIESZKANIOWEJ ZAKŁAD BUDŻETOWY 17-200 Hajnówka, ul. Parkowa 6 tel. 85 682-36-04 NIP 543-10-02-012, Reg. 050327682	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Adresat URZĄD MIASTA w Hajnówce wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 050327682		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		6 012 464,21	5 939 854,09
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 911 464,21	5 892 809,03
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		101 000,00	47 045,06
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		6 336 667,99	5 998 495,46
I. Amortyzacja		301 071,29	288 328,80
II. Zużycie materiałów i energii		2 528 316,77	2 286 962,03
III. Usługi obce		1 644 443,86	1 513 152,91
IV. Podatki i opłaty		70 592,78	66 956,78
V. Wynagrodzenia		1 457 409,22	1 501 427,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników		319 844,02	324 722,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 990,05	16 945,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00	
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)		-324 203,78	-58 641,37
D. Pozostałe przychody operacyjne		318 748,17	329 316,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		318 748,17	329 316,40
E. Pozostałe koszty operacyjne		371 400,74	377 055,61
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		80 000,00	85 000,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		291 400,74	292 055,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-376 856,35	-106 380,58
G. Przychody finansowe		4 349,24	3 107,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		4 349,24	3 107,94
III. Inne			
H. Koszty finansowe		3 670,00	2 175,30
I. Odsetki			
II Inne		3 670,00	2 175,30
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-376 177,11	-105 447,94
J. Podatek dochodowy		80 339,00	95 645,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-456 516,11	-201 092,94


GLÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Romaniuk

 (główny księgowy)

2019.03.21

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr inż. Anżelot Lipiński

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Hajnówce	Zestawienie zmian w funduszu samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat URZĄD MIASTA w HAJNÓWCE	
Numer identyfikacyjny REGON 0 5 0 3 2 7 6 8 2			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)		8 973 762,75	8 689 175,71
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		146 000,00	817 030,02
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	
1. 4. Środki na inwestycje		146 000,00	85 000,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	732 030,02
1. 7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		390 631,86	829 002,16
2. 1. Strata za rok ubiegły		180 542,27	456 516,11
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje			
2. 5. Aktualizacja środków trwałych			
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		210 089,59	372 486,05
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)		8 689 175,71	8 791 881,99
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-456 516,11	-201 092,94
1. zysk netto (+)		0,00	
2. strata netto (-)		-456 516,11	-201 092,94
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)		8 232 659,60	8 590 789,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Romaniuk

 (główny księgowy)

2019.03.21

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr inż. Andrzej Papiński

 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe zakładu i zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018r.poz.395 t.j. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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 roku poz. 1911) przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące za zagrożenie kontynuowania przez niego działalności.
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Zakład Budżetowy
1.2	siedzibę jednostki
	17-200 Hajnówka ul. Parkowa 6
1.3	adres jednostki
	17-200 Hajnówka ul. Parkowa 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przedmiotem działania Zakładu jest zarządzanie przekazanym mieniem komunalnym Miasta Hajnówka obejmującym przede wszystkim budynki mieszkalne, użytkowe oraz lokale mieszkalne i użytkowe i inne nieruchomości. 2. Zarządzanie i administrowanie wspólnotami mieszkaniowymi z udziałem Gminy Miejskiej Hajnówka lub innymi, zgodnie z obowiązującymi przepisami. 3. Zarządzanie i administrowanie infrastrukturą techniczną związaną z zarządzanym mieniem. 4. Administrowanie komunalnymi gruntami zabudowanymi i niezabudowanymi przyległymi do administrowanych i zarządzanych nieruchomości budynkowych. 5. Wykonywanie funkcji inwestora bezpośredniego w zarządzanym budownictwie mieszkaniowym i użytkowym oraz infrastrukturze technicznej. 6. Przygotowanie projektów programów gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Miejskiej Hajnówka i przedkładanie ich właściwym organom . 7. Reprezentowanie Gminy Miejskiej Hajnówka we wspólnotach mieszkaniowych w zakresie pełnomocnictw udzielonych przez Burmistrza Miasta Hajnówka. 8. Zawieranie umów najmu lokali mieszkalnych i użytkowych na podstawie wydanych przez Urząd Miasta Hajnówka skierowań, oraz przekazywanie ich do użytkowania najemcom. 9. Dbałość o stan techniczny zarządzanych zasobów, planowanie i realizacja remontów, modernizacji, rozbudowy, nadbudowy itp.. 10. Możliwość wykonywania drobnych usług zgodnych z prowadzoną działalnością dla użytkowników administrowanych zasobów. 11. Możliwość wykonywania innych doraźnych zadań w ramach prowadzonej działalności .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.
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)
	Zakład zobowiązany jest stosować przyjęte zasady (politykę) rachunkowości rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową , oraz wynik finansowy zakładu. Rachunkowość obejmuje wszystkie zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, które ujmuje się w księgach

rachunkowych na podstawie dowodów księgowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym w język polskim i w walucie polskiej. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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 roku poz.1911 z późn.zm.) . Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosowane są w oparciu o stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny historycznej z uwzględnieniem zasady ostrożności w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy. Środki trwałe o wartości równej i wyższej niż 10.000zł i okresie użytkowania ponad rok są umarżane i amortyzowane za okres całego roku wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W zakładzie przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ponad 10 000,00 zł nalicza się od ich wartości początkowej brutto metodą liniową proporcjonalnie do okresu użytkowania zgodnie z aktualnie obowiązującymi stawkami umorzeniowo-amortyzacyjnymi ustalonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarża się gruntów.

Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej od 2 500zł do 10 000zł oraz okres użytkowania przekraczający rok odpisuje się jednorazowo w koszty i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Do pozostałych środków trwałych nie zalicza się składników majątkowych o wartości nieprzekraczającej 2500 zł, które traktowane są jako materiały. Księgowość prowadzi ewidencję ilościową i ilościowo-wartościową pozostałych środków trwałych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to 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.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się:

- pochodzące z zakupu nabyte ze środków własnych wycenia się w cenie nabycia,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania,
- otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarżaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika zakładu z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych (materiały) wycenia się są w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub nabycia. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wycenia się według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Należności długoterminowe i pożyczki na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności (zasada ostrożności) według zapisów w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku, licząc od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Odpisy aktualizujące należności tworzy się w wyniku nadrzędnych zasad rachunkowości. tj. zasady ostrożnej wyceny (art.7 ust.1 u.o.r), zgodnie z którą w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość,

należy uwzględnić między innymi odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości przez aktywa oraz zasady współmierności (art.6.u.o.r.). Ma to miejsce wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Zgodnie z § 8 ust. 1 „rozporządzenia” wartość należności aktualizuje się zgodnie z przepisami prawa bilansowego.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

1. należności (wymagalnych i niewymagalnych) od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości ,
2. należności (wymagalnych i niewymagalnych) od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości,
3. należności kwestionowanych przez dłużników oraz należności, z których zapłatą dłużnik zalega a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna ,
4. należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, czyli odsetek, kosztów sądowych, kosztów komorniczych itp.,
5. należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu
6. prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej
7. działalności – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu ogólnego , na należności zagrożone nieściągalnością.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Zobowiązania zakładu z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Rezerwy w zakładzie występują w postaci:

- rozliczeń międzyokresowych kosztów biernych oraz rezerw tworzonych na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania (art. 35d ust.1 ustawy o rachunkowości),
- rezerw na zobowiązania w wyniku przeznaczenia środków własnych zakładu budżetowego na finansowanie inwestycji (środków trwałych w budowie).

Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w zakładzie:

- otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach(art. 41 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości)
- należności z kar umownych .

II. Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy netto przedstawiony w rachunku zysków i strat w załączniku 8 do „rozporządzenia” składa się z:

- zysku (straty) z działalności podstawowej,
- zysku (straty) z działalności operacyjnej,
- zysku (straty) z działalności gospodarczej,
- zysku (straty) brutto,

obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz nadwyżki środków obrotowych.

W bilansie wykazuje się wynik finansowy netto .

W zakładach budżetowych rozliczeniu z budżetem podlega nie wynik finansowy, ale stan środków obrotowych na koniec roku.

5. inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 przedstawia poniższa tabela:

ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I UMORZENIA NA DZIEŃ 31.12.2018 r.

Grupa	ŚRODKI TRWAŁE				UMORZENIA					
	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na dzień 31.12.2018 r.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie za 2018r.	Umorzenie razem na dzień 31.12.2018 r.	Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2018 r.
Grupa 0										
Grunt	128 192,00			128 192,00	0,00				0,00	128 192,00
Grupa I										
Budynki i lokale	15 989 710,74	717 319,60	372 486,05	16 334 544,29	7 955 685,79	0,00	237 914,28	245 274,38	7 963 045,89	8 371 498,40
Grupa II										
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	514 703,40	14 710,42		529 413,82	322 386,25			14 598,20	336 984,45	192 429,37
Grupa III										
Kotły i maszyny energetyczne	47 525,00			47 525,00	47 525,00			0,00	47 525,00	0,00
Grupa IV										
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	120 258,72			120 258,72	69 296,22			8 296,22	77 592,44	42 666,28
Grupa V										
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	35 553,84			35 553,84	35 553,84			0,00	35 553,84	0,00
Grupa VI										
Urządzenia techniczne	22 491,49			22 491,49	22 491,49			0,00	22 491,49	0,00
Grupa VII										
Środki transportu	197 347,44			197 347,44	197 347,44			0,00	197 347,44	0,00
Grupa VIII										
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieskwalifikowane	88 749,77			88 749,77	78 239,77			3 960,00	82 199,77	6 550,00
Razem	17 144 532,40	732 030,02	372 486,05	17 504 076,37	8 728 525,80	0,00	237 914,28	272 128,80	8 762 740,32	8 741 336,05
wartości niematerialne i prawne:	44 349,01			44 349,01	15 999,01			16 200,00	32 199,01	12 150,00
Razem	17 188 881,41	732 030,02	372 486,05	17 548 425,38	8 744 524,81	0,00	237 914,28	288 328,80	8 794 939,33	8 753 486,05

1.1.

1.2.

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

Nie dotyczy

1.3.

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

Nie dotyczy

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	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	17.000,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Nie dotyczy	
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)	
	Stan na początek roku obrotowego	625 410,10 zł
	Utworzenie odpisu aktualizującego w 2018r. na należności	91 608,84 zł
	Odpis aktualizujący wpłacone należności w 2018r.	82 532,98 zł
	Stan na koniec roku obrotowego	634 485,96 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Rezerwa na koniec okresu sprawozdawczego na zobowiązania przeznaczone na zakup środka trwałego ze środków własnych przeznaczonych na zakupy inwestycyjne w 2018 roku w kwocie	17 000,00 zł
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	
	Nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	
	Nie dotyczy	
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12	łącznie 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	
	Nie dotyczy	
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	
	Nie dotyczy	
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	312 636,48 zł
1.16	inne informacje	
	Nie dotyczy	
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 obrotowym	128 000,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Straty zakładu z tytułu pożaru i wandalizmu	10 466,72 zł
	Odszkodowanie od ubezpieczyciela	16 220,86 zł
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	
	Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Nie dotyczy	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Romaniuk

(główny księgowy)

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Antoni Kubiński

(kierownik jednostki)