

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Zakład komunalny w Horodle 951203988		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Wójt Gminy Horodło	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2020 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 884 181,82	6 241 776,19	A. Fundusze	7 015 360,30	6 267 987,78 ✓
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 964 033,13	6 348 095,77 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 884 181,82	6 241 776,19	II. Wynik finansowy netto (+, -)	51 327,17	-80 107,99 ✓
1. Środki trwałe	6 884 181,82	6 241 776,19	1. Zysk netto (+)	51 327,17	
1.1. Grunty	112 189,90	112 189,90	2. Strata netto (-)		-80 107,99 ✓
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu 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	6 668 822,52	6 032 990,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		24 568,88	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	103 169,40	72 027,08	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 125,22	128 729,40
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	107 125,22	128 729,40
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50 921,53	65 897,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 794,97	10 676,11
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 782,32	32 003,00
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 335,81	18 580,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle
mgr Magdalena Cieżka

2021.03.18

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle
Aurezej Paszek

B. Aktywa obrotowe	238 303,70	154 940,99	8. Fundusze specjalne	290,59	1 572,82
I. Zapasy	892,88	531,63	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	290,59	1 572,82
1. Materiały	892,88	531,63	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	152 600,67	112 132,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	128 766,67	100 753,91			
2. Należności od budżetów	23 834,00	11 378,63			
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	84 810,15	42 276,82			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	84 810,15	42 276,82			
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					
Suma aktywów	7 122 485,52	6 396 717,18	Suma pasywów	7 122 485,52	6 396 717,18

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle

mgr Magdalena Ciężka
(główny księgowy)

2021.03.19
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle

Andrzej Szumek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Zakład komunalny W Horodle 951203988	1560/2021 sporządzone na dzień 31.12. 20 20 r.	Wójt Gminy Horodło	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 632 857,27	6 964 033,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	51 327,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			51 327,17
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			
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)		668 824,14	667 264,53
2.1. Strata za rok ubiegły		1 849,63	
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			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		666 974,51	667 264,53
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 964 033,13	6 348 095,77
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		51 327,17	-80 107,99
1. zysk netto (+)		51 327,17	
2. strata netto (-)			-80 107,99
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		7 015 360,30	6 267 987,78

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle
Magdalena Cizka
(główny księgowy)

2021.03.19
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle
Anita Jozwik
(kierownik jednostki)



GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY
W HORODLE
ul. Hrubieszowska 19, 22-523 Horodlo
tel. (084) 651-56-69
NIP 919-17-02-225

Nazwa jednostki

155812001

2021.03.19

[Signature]

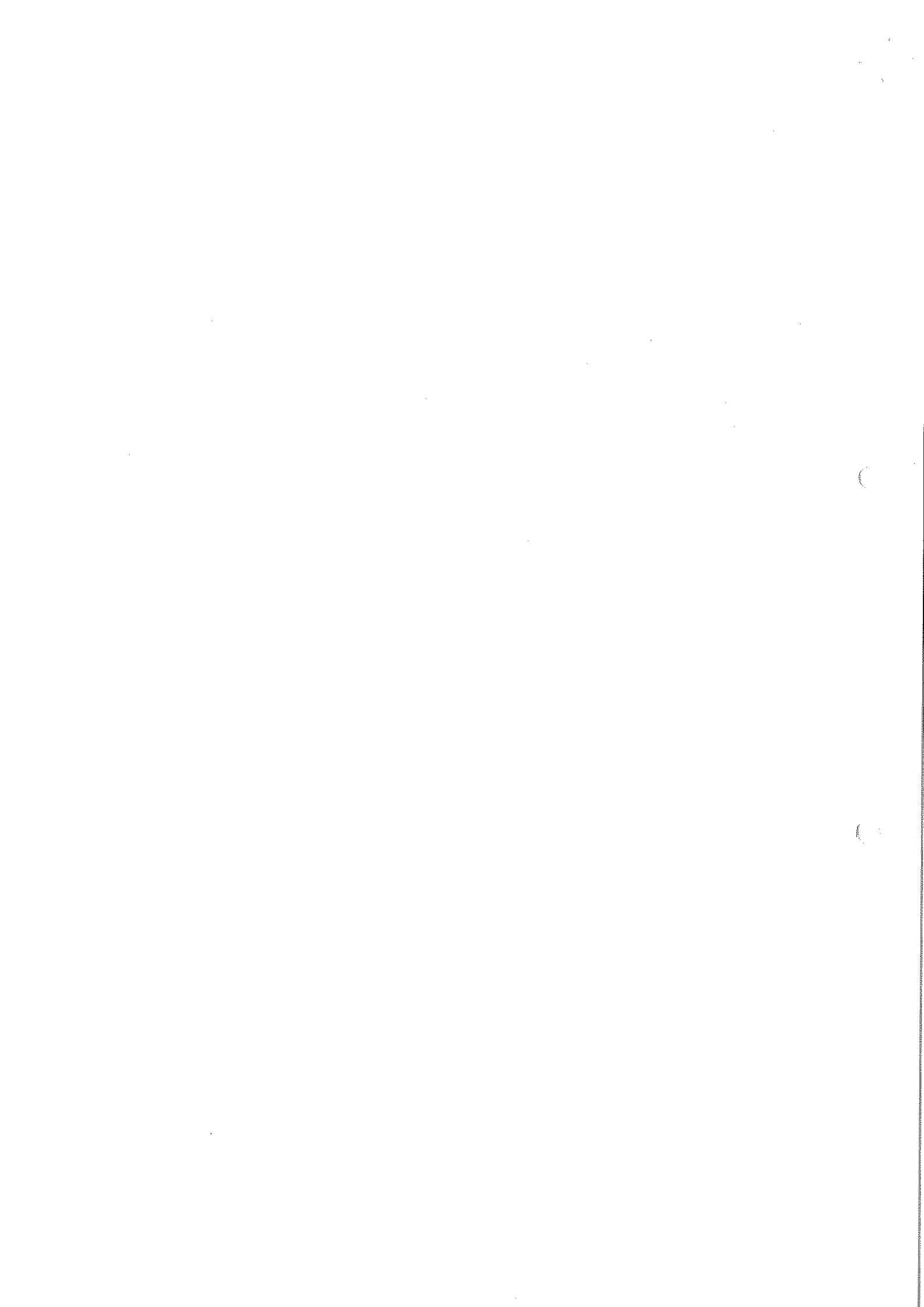
Aktywa na dzień 31.12.2020r.

Lp.		Suma
1.	Rachunki bankowe	42.276,82
2.	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	100.753,91
3.	Rozrachunki z budżetami	11.378,63
4.	Materialy	531,63
5.	Środki trwałe	6.241.776,19
	Suma aktywów	6.396.717,18

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle
mgr *[Signature]* Magdalena Cieżka

2021.03.19

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle
[Signature] Andrzej Paszek



GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY
W HORODLE
ul. Hrubieszowska 19, 22-523 Horodło
tel. (084) 651-56-69
NIP 919-17-02-225
Nazwa jednostki

4557/2021

19-09-2021

[Signature]

Pasywa na dzień 31.12.2020r.

Lp.		Suma
1.	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	65.897,09
2.	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	32.003,00
3.	Rozrachunki z budżetami	10.676,11
4.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	18.580,38
5.	Fundusz zakładowy	6.348.095,77
6.	Fundusze specjalne	1.572,82
	Wynik finansowy	-80.107,99
	Suma pasywów	6.396.717,18

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle
[Signature]
mgr Magdalena Ciężka

2021.03.19

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle
[Signature]
Andrzej Paszek



Zestawienie obrotów i sald sporządzone na dzień 31.12.2020 rok

Lp.	Symbol lub nazwa konta	Saldo początkowe		Obroty			Obroty narastająco od początku roku			Saldo końcowe		
		Wn	Ma	Wn	Ma		Wn	Ma		Wn	Ma	
1.	131	84.519,56		1.005.743,59	1.049.559,15				40.704,00			
2.	201/1		50.817,93	501.995,19	506.376,33							
3.	201/2	135.176,67		953.382,66	992.532,31							55.199,07
4.	229		30.782,32	156.858,38	158.079,06							10.594,42
5.	225	23.834,00	5.726,00	30.718,00	54.272,00							32.003,00
6.	231		17.335,81	418.271,69	419.516,26							9.216,00
7.	225/1		2.068,97	71.291,16	63.073,67							18.580,38
8.	310/1	146,99		832,4	830,36							1.460,11
9.	310/2	49,12		2.293,39	2.223,89							
10.	310/3	138,90		10.313,40	10.413,71							
11.	310/4	98,39										
12.	310/5	459,48		23.418,52	23.751,00							
13.	011	14.672.497,33		24.858,90								14.697.356,23
14.	013	7.442,82										74.442,82
15.	020	11.540,37										11.540,37
16.	071		7.795.383,03		667.264,53							8.462.647,56
17.	072		78.915,67									78.915,67
19.	800		6.964.033,13	692.291,10	76.353,74							6.348.095,77
20.	860		51.327,17	997.788,71	866.353,55							
21.	135	290,59		9.679,90	8.397,67							80.107,99
22.	851		290,59	8.278,99	9.561,22							1.572,82
23.	290		6.410,00	23.955,68	23.413,21							5.867,53
24.	245		103,60	1.507,17	1.507,17							103,60
	Razem	15.003.194,22	15.003.194,22	4.933.478,83	4.933.478,83							15.024.255,93

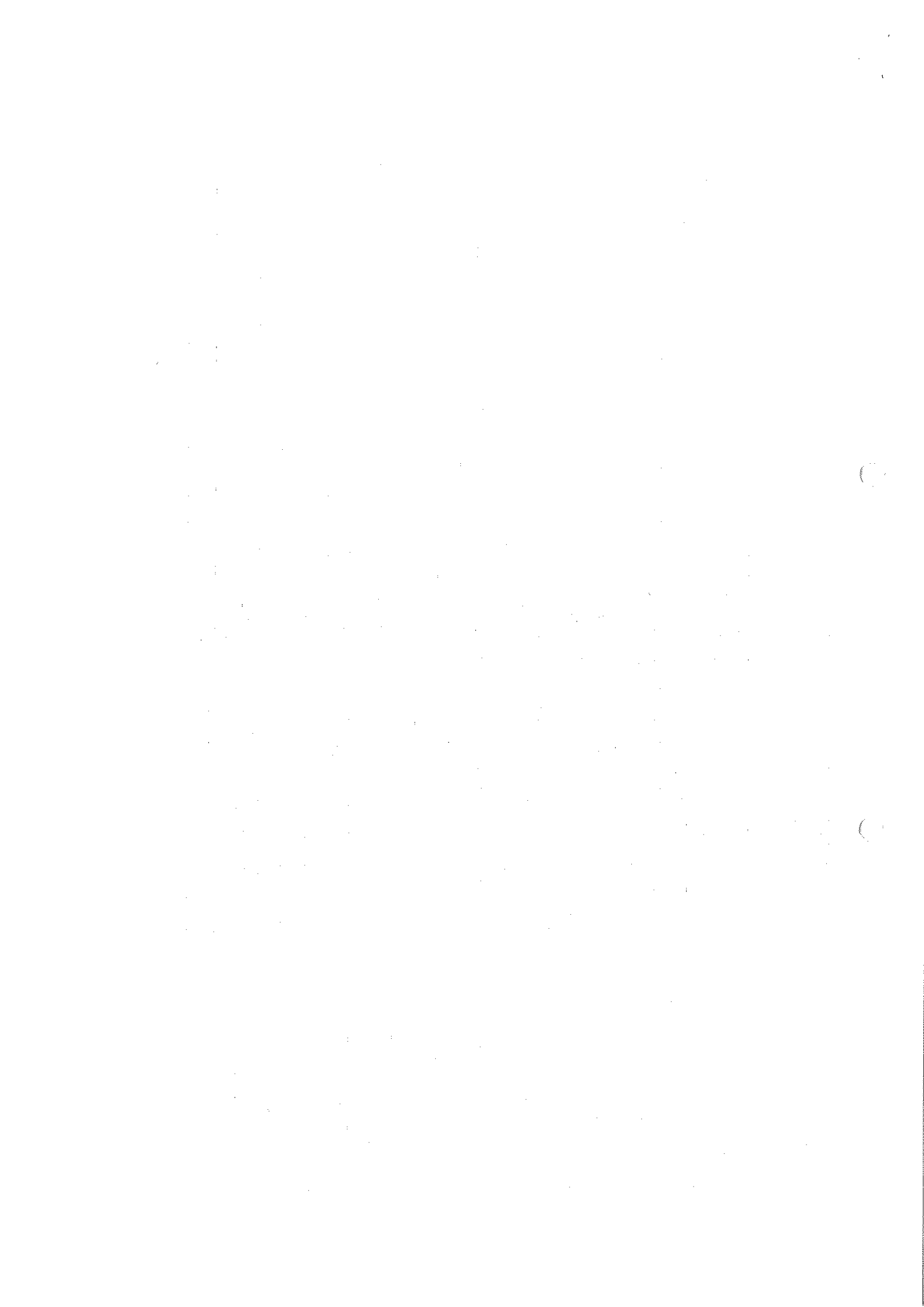
Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle

mgr Magdalena Ciężka

2021.03.18.

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle

Andrzej Paszek



15560004
 G. Markowski
 19.03.2021

Zestawienie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2020 r.

1. Środki trwałe

Lp.	Nazwa środka trwałego	Stan na 01.01.2020r.	Zakupy	Przekazanie / Likwidacja	Przyjęcie	Dotychczasowa amortyzacja	Amortyzacja za 2020r.	Stan na 31.12.2020r.
1.	Sieć wodociągowa	577.484,79				1.431.157,74	90.388,91	487.095,88
2.	Ciągnik z osprzętem					79.519,23		
3.	Przyczepa					6.500,00		
4.	Wóz asenizacyjny					13.469,52		
5.	Sieć wodociągowa	158.856,51				324.357,40	21.744,63	137.111,88
6.	Składowisko	112.189,90				67.293,97		112.189,90
7.	Przyłącza wodociągowe	84.544,54				156.151,53	10.831,32	73.713,22
8.	Sieć kanalizacyjna	328.603,00				597.039,09	41.653,89	286.949,11
9.	Budynek – biuro i baza	77.254,27				37.485,68	2.942,05	74.312,22
11.	Sieć kanalizacyjna	111.744,31				178.500,74	13.061,03	98.683,28
12.	Sieć wodociągowa	490.548,60				724.432,36	54.674,14	435.874,46
12.	Przyczepka					4.000,00		
13.	Reduktory ciśnienia	17.152,84				24.179,35	1.859,95	15.292,89
14.	Sieć kanalizacyjna	174.467,26				245.935,82	18.918,14	155.549,12
15.	Sieć kanalizacyjna	1.787.516,10				1.752.119,71	159.283,61	1.628.232,49
16.	Samochód Gazella	1.347,32				1.774,33	538,93	808,39
17.	Sieć kanalizacyjna	35.102,10				45.592,50	3.631,26	31.470,84
18.	Sieć kanalizacyjna	30.404,72				39.491,28	3.145,32	27.259,40
19.	Sieć kanalizacyjna	42.997,47				51.502,53	4.252,50	38.744,97
20.	Sieć wodociągowa	2.709.999,11				1.873.508,90	206.257,86	2.503.741,25
21.	Sieć wodociągowa	42.146,90				28.688,22	3.187,58	38.959,32
22.	Ciągnik Zetor z osprzętem	75.502,08				96.093,56	24.023,39	51.478,69
23.	Samochód Citroen	26.320,00				6.580,00	6.580,00	19.740,00
24.	Kosiarka bijakowa		24.858,90				290,02	24.568,88
	Razem	6.884.181,82	24.858,90			7.788.315,51	667.264,53	6.241.776,19

2021.03.18.

Główny Zarządca
 Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle
 Andrzej Paszek

mgr Magdalena Ciepła

2. Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa wartości niematerialnych i prawnych.	Stan na 01.01.2020r.	Zakupy	Odpisy	Przyjęcie	Dotychczasowa amortyzacja /umorzenie	Amortyzacja/ umorzenie za 2020r.	Stan na 31.12.2020r
1.	Program komputerowy	-----				4.894,32		-----
2.	Program komputerowy	-----				2.173,20		-----
3.	Program komputerowy	-----				1.369,92		-----
4.	Program komputerowy	-----				2.817,13		-----
5.	Program komputerowy	-----				285,80		-----
	Razem	-----				11.540,37		-----

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Międzyzdrojach
mgr Magdalena Cieżka

2021.03.19

[Signature]
Główny Zarządca
Gminnego Zakładu Komunalnego w Międzyzdrojach
Anna Paszek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Zakład Komunalny w Horodle 951203988	1558/2021 sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Wójt Gminy w Horodle	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	960 686,57	866 101,67	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	960 686,57	866 101,67	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	1 572 253,78	1 613 726,07	
I. Amortyzacja	666 974,51	667 264,53	
II. Zużycie materiałów i energii	215 973,24	220 523,17	
III. Usługi obce	202 264,73	176 820,24	
IV. Podatki i opłaty	28 722,90	34 629,40	
V. Wynagrodzenia	363 727,98	418 080,39	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	82 030,78	94 184,10	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 559,64	2 224,24	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-611 567,21	-747 624,40	
D. Pozostałe przychody operacyjne	666 974,51	667 264,53	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	666 974,51	667 264,53	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	55 407,30	-80 359,87	

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle

mgr Magdalena Ciężka

2021.03.19

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle

Andrzej Paszek

G. Przychody finansowe	344,87	251,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	344,87	251,88
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	55 752,17	-80 107,99
J. Podatek dochodowy	4 425,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	51 327,17	-80 107,99

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Horodle
mgr Magdalena Ciężka
.....
(główny księgowy)

2021.03.19
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Horodle
Andrzej Paszek
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

15.01.2021

10-03-2021

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Gminny Zakład Komunalny w Horodle
- 1.2. Siedziba – Horodło,
- 1.3. Adres – Horodło, ul. Hrubieszowska19, 22-523 Horodło.
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Zakład Komunalny w Horodle – nazwa skrócona GZK jest jednostką organizacyjną Gminy Horodło powołany uchwałą Rady Gminy w Horodle Nr XI/64/2003 z dnia 30 października 2003 r. działającego w formie zakładu budżetowego na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz statutu jednostki. GZK wykonuje zadania własne jednostki samorządu terytorialnego w zakresie m.in. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, gminnej i zadrzewień. Wykonuje również zadania odpłatnie, pokrywając koszty swojej działalności zazwyczaj z przychodów własnych. Podstawą gospodarki finansowej samorządowego zakładu budżetowego jest roczny plan finansowy obejmujący przychody, w tym dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, koszty i inne obciążenia, stan środków obrotowych, stan należności i zobowiązań na początek i koniec okresu oraz rozliczenia z budżetem jednostki samorządu terytorialnego.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem GZK był Pan Andrzej Paszek a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Horodło i Rada Gminy.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu komunalnego w Horodle składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są głównie ręcznie jednak również przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GZK w Horodle zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GZK wykazane są w wartości netto jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod

datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartością zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, dla zakupu paliwa utworzono ewidencję magazynową według konkretnego środka transportu. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GZK w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych zakładu budżetowego i jego środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	14.672.497,33	0,00	24.858,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.697.356,23
1.1.	Grunty	112.189,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.189,90
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14.249.201,39									14.249.201,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			24.858,90							24.858,90
1.4.	Środki transportu	311.106,04									311.106,04
1.5.	Inne środki trwałe										
SUMA		14.672.497,33	0,00	24.858,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.697.356,23

1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn		290,02								290,02
1.4.	Umorzenie środków transportu	207.936,64	31.142,32								239.078,96
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych										
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	11.540,37									11.540,37
SUMA		7.799.855,88	667.264,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.467.120,41

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	6.884.181,82	6.241.776,19
1.1.	Grunty	112.189,90	112.189,90
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6.668.822,52	6.032.990,33
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		24.568,88
1.4.	Środki transportu	103.169,40	72.027,08
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i		

	prawne		
SUMA		6.884.181,82	6.241.776,19

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

GZK w Horodle nie dysponuje takimi informacjami.

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

Nie dotyczy

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy

Tab. 7 – grunty użytkowane w wieczyste

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych w wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych w wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych w wieczyste (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	112.132,54	0,0	0,0	0,0	112.132,54
1.1.	Należności długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	Należności krótkoterminowe	112.132,54	0,00	0,00	0,00	112.132,54
SUMA		112.132,54	0	0	0	112.132,54

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
Nie dotyczy

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
SUMA		0	0	0		0

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o 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

Nie dotyczy

Tab. 10 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA		0	0	0	0

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

Nie występują w GZK w Horodle

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w GZK W Horodle

1.12. Łączną 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 występują w GZK W Horodle

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.

GZK nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

GZK w Horodle nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	20.160,00
2.	nagrody jubileuszowe	17.280,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		37.44000

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w GZK w Horodle

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

Nie występują w GZK w Horodle środki trwale w budowie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

Główny Księgowy
Gminnego Zakładu Komunalnego
w Morodle

.....mgr Agnieszka Ciężka
(główny księgowy)

.....2021.03.18.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Zakładu Komunalnego w Morodle
.....Agnieszka Paszek.....
(kierownik jednostki)