



*GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
W CHOJNOWIE*

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Chojnowie za rok 2018, które składa się z:

- bilansu tj. aktywów i pasywów,
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- informacji dodatkowej

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 28.02.2019r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Rajczakowska-Hawrot

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Marek Turek

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY
W CHOJNOWIE

Wpł. 28. LUT. 2019

nr Zal.

podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Chojnowie
1.2.	Siedzibę jednostki
	Chojnów
1.3.	Adres jednostki
	ul. Fabryczna 1 Chojnów 59-225
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zakład Komunalny jest zakładem użyteczności publicznej, którego celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności gminy Chojnów w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych z dziedziny gospodarki komunalnej z zachowaniem zasady ekonomiczności działania, w szczególności: 1) zarząd nieruchomościami i budynkami stanowiącymi własność gminy, zawieranie i rozwiązywanie umów o najem lokali mieszkalnych i użytkowych oraz innych pomieszczeń (garaży, komórek itp.) w oparciu o ustawę z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (Dz. U. z 2001 r. Nr 71, poz. 733, z późn. zm.) i uchwały Rady Gminy Chojnów, 2) eksploatacja, konserwacja, remonty, wykonywanie przeglądów technicznych i innych wynikających z obowiązków określonych w prawie budowlanym w budynkach zarządzanych, 3) budowa obiektów i budowli służących celowi publicznemu, 4) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków komunalnych, utrzymanie sieci kanalizacji ogólnospławnej, sanitarnej i deszczowej, przepompowni i oczyszczalni ścieków oraz prowadzenie prac konserwacyjnych i remontów urządzeń kanalizacyjnych i oczyszczających, 5) utrzymywanie czystości i porządku na terenach gminnych, w tym na chodnikach oraz odbiór odpadów komunalnych stałych i ciekłych z nieruchomości i innych terenów publicznych, 6) ujmowanie, uzdatnianie i rozprowadzanie wody pitnej, utrzymywanie, konserwacja oraz remonty sieci wodociągowych służących rozprowadzaniu wody, 7) utrzymanie terenów zieleni, pielęgnacja i wycinka drzew, 8) utrzymywanie terenów rekreacyjnych, ośrodków i terenów sportowych, 9) prowadzenie działalności produkcyjnej, usługowej i handlowej w zakresie gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, przyczyniającej się do poprawy efektywności ekonomicznej Zakładu, 10) prowadzenie ewidencji: a) zbiorników bezodpływowych w celu kontroli częstotliwości ich opróżniania oraz w celu opracowania planu rozwoju sieci kanalizacyjnej, b) przydomowych oczyszczalni ścieków w celu kontroli częstotliwości i sposobu pozbywania się komunalnych osadów ściekowych oraz w celu opracowania planu rozwoju sieci kanalizacyjnej.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	okres objęty sprawozdaniem od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie występuje
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: – dziennik, – księga główną, – księgi pomocnicze, – zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, – wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz). Podstawą zapisu w księgach są: • dowód księgowy stwierdzający fakt dokonania operacji, sprawdzony pod względem merytorycznym, formalnymi i rachunkowym oraz zatwierdzony do wypłaty przez osoby upoważnione i opisany przez kierownika gospodarczego (faktury, rachunki), • dowód zbiorczy służący do dokonywania łącznych zapisów dowodów źródłowych, • polecenie księgowania stwierdzające powstałe zdarzenie, • dowód korygujący poprzednie zapisy. Każdy dowód księgowy powinien być prawidłowo zadekretowany w formie pisemnej lub wydruku z komputera i oznaczony numerem umożliwiającym powiązanie dowodu z zapisami księgowymi, dokonywanymi na jego podstawie. Ponadto ustala się, iż: • zasadę ewidencji i rozliczania ponoszonych kosztów tylko na kontach Zespołu 4 oszty według rodzajów i ich rozliczenie” z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej, • zakup prenumeraty będzie ujmowany bezpośrednio w koszty w momencie zakupu bez dokonywania rozliczeń międzyokresowych, • nie inwentaryzuje się materiałów i paliwa oddanego do użytkowania,

- dopuszcza się możliwość ujęcia bezpośredniego ujęcia w koszty zdarzenia gospodarczego bez zastosowania konta rozrachunkowego,
- dopuszcza się występowanie zaliczek gotówkowych z obowiązkiem rozliczenia na koniec każdego kwartału,
- w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych dopuszcza się dokumentowanie operacji gospodarczej za pomocą księgowych dowodów zastępczych sporządzonych przez osoby dokonujące tych operacji,
- wszystkie dowody księgowe, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej w danym miesiącu kalendarzowym, przyjmuje się do ewidencji danego miesiąca, jeżeli otrzymano je w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu sprawozdawczym. Wyjątek ze względu na terminy złożenia sprawozdań stanowią dokumenty dotyczące:

- a) marca – otrzymane do dnia 8 kwietnia,
- b) czerwca – otrzymane do dnia 8 lipca,
- c) września – otrzymane do dnia 8 października,
- d) grudnia i roku obrotowego – otrzymane do dnia 28 stycznia roku następnego.

Wszystkie dokumenty księgowe po wprowadzeniu ich do ewidencji przechowywane są w segregatorach, skoroszytach lub teczkach spraw, w księgowości.

Dokumenty bieżącego roku kalendarzowego i poprzedniego przechowywane są w księgowości. Dokumenty za pozostałe lata przechowywane są w oddzielnym pomieszczeniu.

Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnie inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz z obowiązującej w zakładzie Instrukcji inwentaryzacyjnej.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a 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 umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych.

Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują :

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- inwestycje (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność zakładu, w stosunku, do których zakład sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które

finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują :

- odzież roboczą (o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok),
- meble i dywany
- środki trwałe o wartości początkowej 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 używania.

Pozostałe środki trwałe :

– o wartości jednostkowej powyżej 800,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”

w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

– o wartości jednostkowej do 800,00 zł ujmują się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Zakupu materiałów biurowych, środków czystości dokonuje się w ilościach niezbędnych do bieżącego zużycia w działalności (bez gromadzenia na zapas).

5.	Inne informacje
	Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku 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. Odsetki od należności, ujmowane są w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się, jako zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące należności generalnie tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości (art. 35b ust. 1), z wyjątkiem: – odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze, – odpisów aktualizujących wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek, które obciążają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Umarzania należności dokonuje się na podstawie art. 59 ust. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy. W jednostce rozliczenia międzyokresowe nie występują.
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.
	Środki trwałe 236.182,30: - maszyny i urządzenia techniczne : 120.115,00 (brak zmian w ciągu roku) środki trwałe - środki transportu: 39.967,30 zwiększenie z tytułu zakupu 76.100 stan na koniec okresu 116.067,30 Pozostałe środki trwałe 158.486,46 (sp.:126.870,06 zwiększenia 33.460,30 zmniejszenia 1.843,90) Wartości niematerialne i prawne 15.735,00 (brak zmian w ciągu roku) Pozostałe wartości niematerialne i prawne 10.784,15 (sp.: 9.474,44 zwiększenie o 1.309,71)

1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>nie występuje</i>
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie występuje</i>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>nie występuje</i>
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
	umowa leasingu operacyjnego zawarta przez Gminę Chojnów dotycząca zakupu: - ciągnik rolniczy CLAAS Arion wraz zprzyczepą rolniczą oraz beczką asenizacyjną o wartości 325.203,25 zł netto - koparko - ładowarka JCB o wartości 119.000,00 netto
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie występuje</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)
	odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe w wysokości: - stan na początek okresu sprawozdawczego 73.482,70zł - stan na koniec okresu sprawozdawczego 45.718,91 zł
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie występuje</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym, od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	<i>nie występuje</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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>nie występuje</i>
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie występuje</i>
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	<i>nie występuje</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
	<i>nie występuje</i>
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie występuje</i>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>nie występuje</i>

1.16.	Inne informacje
	<i>nie występuje</i>
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie występuje</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>nie występuje</i>
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie występuje</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>nie występuje</i>
2.5.	Inne informacje
	<i>nie występuje</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Informacje dotyczące rachunku zysków i strat: - w pozycji E.I. wykazano wydatkowane pozostałe środki nadwyżki obrotowej z roku 2017 w wysokości 36.100,00 przeznaczone na zakup inwestycyjny, - w pozycji D. III. Ujęto pozostawioną nadwyżkę środków obrotowych z roku 2017 w wysokości 99.277,57 zł. Informacja dotycząca zestawienia zmian w funduszu jednostki: - w pozycji środki na inwestycje ujęto kwotę w wysokości 40.000,00 otrzymanych środków na zakup inwestycyjny, - w pozycji inne zwiększenia: kwota 36.100,00 zł poniesione wydatki majątkowe z pozostawionych środków obrotowych za rok 2017; kwota 237,66 zł rozliczenie kwoty z lat ubiegłych; - w pozycji inne zmniejszenia: kwota 29.182,05 zł stanowi wartość amortyzacji środków trwałych z otrzymanych środków; kwota 1,00 zł rozliczenie niewyjaśnionej kwoty.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Rajczukowska-Hawrot
(główny księgowy)

26 stycznia 2019r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marek Turek

(kierownik jednostki)

GMINNY ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEGO W CHOJNOWIE ul. Fabryczna 1, tel. 81-88-461 Numer identyfikacyjny REGON: 141024151		BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat Wójt Gminy Chojnow	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	73 901,47	120 819,42	A. Fundusz	73 663,81	120 818,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	69 951,47	120 818,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	73 901,47	120 819,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	162 989,91	54 067,42
1. Środki trwałe	73 901,47	120 819,42	1. Zysk netto (+)	162 989,91	54 067,42
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-159 277,57	-54 067,42
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	37 451,60	33 108,70	VI. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	36 449,87	87 710,72	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	327 911,91	324 863,07
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	327 911,91	324 863,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 801,50	128 863,37
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	150 131,57	19 968,42
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 073,27	50 847,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 920,91	90 746,47
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	31 575,47	34 026,25
B. Aktywa obrotowe	327 673,25	324 862,07	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	282,00	283,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	1 127,19	127,87
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 127,19	127,87
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	VI. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	202 751,39	318 782,40			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	152 887,99	241 011,68			
2. Należności od budżetów	49 863,40	77 770,72			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	124 921,86	6 079,67			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	124 921,86	6 079,67			
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	401 574,72	445 681,49	Suma pasywów	401 575,72	445 681,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA

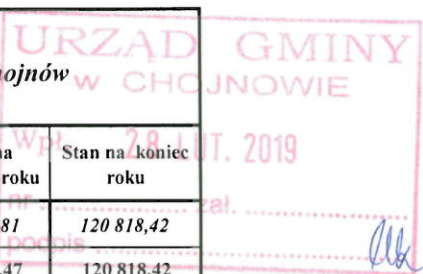
 mgr Danuta Rajczakowska-Hawrot
 (główny księgowy)

DYREKTOR

Marek Turek

 26.02.2019r.
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHOJNOWIE ul. Fabryczna 1, tel. 81-88-461 NIP 694-10-02-365 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2018 r.	Adresat URZĄD GMINY W CHOJNOWIE Wójt Gminy Chojnów Wpł. 28.01.2019 nr zał.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 130 524,13	3 354 164,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 380 578,13	2 565 923,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	749 946,00	788 241,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 985 430,41	3 378 893,87
I. Amortyzacja	26 934,84	29 182,05
II. Zużycie materiałów i energii	756 802,13	702 887,09
III. Usługi obce	676 375,65	787 077,81
IV. Podatki i opłaty	85 748,87	87 410,18
V. Wynagrodzenia	1 157 706,38	1 456 315,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	269 572,47	303 004,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 052,41	13 016,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	237,66	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	145 093,72	-24 729,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	113 343,41	180 501,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	113 343,41	180 501,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 153,55	103 967,37
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	36 640,59	36 100,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	35 512,96	67 867,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	186 283,58	51 804,97
G. Przychody finansowe	16 624,14	16 486,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	16 624,14	16 486,45
III. Inne		
H. Koszty finansowe	898,81	0,00
I. Odsetki	898,81	0,00
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	202 008,91	68 291,42
J. Podatek dochodowy	39 019,00	14 224,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	162 989,91	54 067,42

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Rajczakowska-Hawrot
(główny księgowy)

26.02.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marek Turek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHOJNOWIE ul. Fabryczna 1, tel. 81-88-461 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2018 r.	Adresat Wójt Gminy Chojnów nr zał.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	45 447,08	69 951,47
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	123 621,89	239 327,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	82 793,64	162 989,91
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	3 950,00	40 000,00
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	36 878,25	36 337,66
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	99 117,50	188 460,62
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	66 640,59	159 277,57
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny 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	32 476,91	29 183,05
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	69 951,47	120 818,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 712,34	0,00
1. zysk netto (+)	162 989,91	54 067,42
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych	159 277,57	54 067,42
IV. Fundusz (II+,-III)	73 663,81	120 818,42

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Rajczakowska-Hawrot

(główny księgowy)

26.02.2018r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marek Turek

(kierownik jednostki)